

公司代码：603933

公司简称：睿能科技

**Raynen 睿能<sup>®</sup>**

**福建睿能科技股份有限公司**

**2017 年半年度报告**

**二零一七年八月**

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	吴飞	因公务出差	林兢

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人杨维坚、主管会计工作负责人蓝李春及会计机构负责人（会计主管人员）黄建明声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的经营计划进展说明等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

本报告“经营情况的讨论与分析”一节中已经详细描述公司可能面对的重大风险，敬请投资者关注并注意投资风险。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节	公司债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	37
第十一节	备查文件目录.....	120

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、睿能有限、睿能科技	指	均指本公司，“福建睿能电子有限公司”为本公司前身，现“福建睿能科技股份有限公司”
香港瑞捷	指	瑞捷投资有限公司 (Ruijie Investment Limited)
睿能实业	指	睿能实业有限公司 (Ruinen Industrial Limited)，公司控股股东
平潭捷润	指	平潭捷润股权投资管理合伙企业 (有限合伙)
香港睿能科技	指	睿能科技香港有限公司 (Raynen Technology Hong Kong Limited)
香港睿能电子	指	睿能电子 (香港) 有限公司 [Raynen Electronics (Hong Kong) Limited]
贝能国际	指	贝能国际有限公司 (Burnon International Limited)
福建贝能	指	贝能电子 (福建) 有限公司
香港广泰	指	广泰实业有限公司 (Gold Dynasty Industries Limited)
琪利软件	指	福州琪利软件有限公司
香港海睿达	指	海睿达科技 (香港) 有限公司 [Hismart Technology (Hong Kong) Limited]
福建海睿达	指	福建海睿达科技有限公司
睿能电源	指	福州睿能电源科技有限公司
泉州睿能	指	泉州睿能自动化科技有限公司
盈泰电气	指	福州盈泰电气科技有限公司
台湾露昇	指	露昇科技股份有限公司
闽嘉电力	指	福州闽嘉电力科技有限公司
贝能实业	指	贝能实业有限公司 (Burnon Industrial Limited)
福州捷润	指	福州捷润投资有限公司
贝能科技	指	福建贝能科技有限公司
健坤投资	指	健坤投资有限公司 (Jiankun Investment Limited)
杭州睿融德	指	杭州睿融德电子科技有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	福建睿能科技股份有限公司章程
报告期	指	2017 年半年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	福建睿能科技股份有限公司
公司的中文简称	睿能科技
公司的外文名称	FUJIAN RAYNEN TECHNOLOGY CO., LTD
公司的外文名称缩写	RAYNEN
公司的法定代表人	杨维坚

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蓝李春	
联系地址	福州市鼓楼区铜盘路软件大道 89号软件园C区26号A幢三层	
电话	0591-88267288	
传真	0591-88267299	
电子信箱	investor@raynen.cn	

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	福州市鼓楼区铜盘路软件大道89号软件园C区26号A幢 三层
公司注册地址的邮政编码	350003
公司办公地址	福州市鼓楼区铜盘路软件大道89号软件园C区26号A幢 三层
公司办公地址的邮政编码	350003
公司网址	http://www.raynen.cn
电子信箱	investor@raynen.cn
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《 证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的 网址	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变化

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	睿能科技	603933	无

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	978,434,246.61	723,997,759.05	35.14
归属于上市公司股东的净利润	83,703,649.86	42,122,025.58	98.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	82,379,919.65	40,934,601.01	101.25
经营活动产生的现金流量净额	53,190,792.83	-21,606,944.48	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	920,331,239.38	385,976,753.40	138.44
总资产	1,388,893,180.61	800,646,432.81	73.47

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	1.0871	0.5470	98.74
稀释每股收益(元/股)	1.0871	0.5470	98.74
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	1.0699	0.5316	101.26
加权平均净资产收益率(%)	19.92	13.28	增加6.64个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	19.61	12.91	增加6.70个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-14,624.41	
越权审批,或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但 与公司正常经营业务密切相 关,符合国家政策规定、按照 一定标准定额或定量持续享受 的政府补助除外	1,336,721.36	
计入当期损益的对非金融企业 收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	228,343.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	7,431.55	
所得税影响额	-234,142.08	
合计	1,323,730.21	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主要业务

报告期内，公司主要从事以针织横机电脑控制系统的研发、生产和销售为主的制造业务及以 IC 产品分销为主的分销业务。制造业务主要由母公司睿能科技经营，分销业务主要由公司全资子公司贝能国际经营。

##### 1、制造业务概述

###### (1) 针织横机电脑控制系统制造业务概述

公司生产的针织横机电脑控制系统是电脑针织横机的核心部件，电脑针织横机主要用于毛衫及针织鞋面生产。针织横机电脑控制系统是利用自动控制技术、微电脑技术和嵌入式软件对针织机械设备实施智能控制的电子部件，作为核心和关键部件内置于针织机械设备中，扮演“大脑和神经中枢”的角色。

公司自成立以来一直专注于针织横机电脑控制系统的研发、生产和销售，通过持续的自主研发和技术创新，产品性能、品质及良好的服务得到了客户的广泛认可，产品销量逐年增加，市场份额不断提高。根据中国纺织机械协会的统计数据，2016 年，公司针织横机电脑控制系统产品在国内市场占有率约 63.34%，位居行业前列。

###### (2) 其他制造业务概述

报告期内，公司的制造业务除了从事针织横机电脑控制系统制造外，还生产 IC 产品开发工具及评估板、高压气体放电灯电子镇流器等产品。IC 产品开发工具及评估板主要用于微控制器芯片嵌入式软件的开发设计、调试以及评估 IC 产品在不同应用中的功能及性能等；高压气体放电灯电子镇流器用于驱动高压气体放电灯，应用于道路照明、工矿照明及植物补光等领域。

##### 2、分销业务概述

###### (1) IC 产品分销业务概述

公司分销的 IC 产品指广义的半导体元器件，主要为集成电路芯片和其他电子元件，具体包括微控制器芯片、功率器件及模组、电源管理及驱动芯片、模拟及混合信号芯片等产品，这些产品广泛应用于工业控制、消费电子、家用电器、汽车电子等领域。

公司是国内专业的 IC 产品授权分销商，拥有专业的技术支持团队和完善的营销网络。公司与全球知名 IC 设计制造商紧密合作，主要通过为客户提供 IC 应用解决方案和现场技术支持等多层面技术支持服务从而实现 IC 产品的销售。

凭借强大的技术支持能力和优秀的市场拓展能力，公司在 IC 分销行业中建立了良好的市场地位，赢得了良好的声誉，多次当选为《EDN China》(《电子技术设计》)主办的“工程师最喜爱的本土技术服务型分销商及本土分销商”，并连续多年入选《国际电子商情》“读者最满意的电子元器件十大本土授权分销商”。

###### (2) 其他分销业务概述

公司的其他分销业务主要为工业电气自动化产品分销业务，具体包括输配电产品和工业自动化产品等产品。公司将通过发展工业电气自动化产品分销业务以拓展工业电气自动化领域的系统集成业务。系统集成是指将标准化产品集成为具体的电气控制系统。系统集成业务的成功拓展将有效地提升公司在工业电气自动化领域的竞争力。

#### (二) 经营模式

##### 1、针织横机电控系统制造业务主要经营模式

电脑针织横机是典型的机电一体化产品，需要针对不同客户不同机型的机械结构特点、技术参数及多样化的软件功能需求制定个性化的控制系统解决方案。电控行业普遍采用定制开发和订单生产模式。

###### (1) 采购模式

公司根据生产计划制定采购计划。计划部门根据 ERP 系统中的 BOM 表(物料清单)、销售预测、客户订单、生产计划等数据进行 MRP(物料需求计划)运算，并根据 MRP 运算结果编制采购计划交由采购部门安排实施。根据原材料的供货周期，公司采用了下单采购和供应商备货两种主要采购模式。

###### (2) 生产模式



公司按照以销定产的原则安排生产。根据销售预测和客户订单，结合生产能力制定生产计划，合理调配资源，组织生产制造，确保按期交货。

公司针织横机电控系统产品采用模块化硬件组合、集成化系统设计，对于选针器驱动模块、电磁铁驱动模块、步进电机驱动模块、传感器输入模块等标准通用模块，根据市场预测适时提前安排生产，以便在整机生产订单下达时及时完成生产并交货，这种方式有利于合理配置产能、缩短供货时间，快速响应客户的订单需求。

公司采取自主生产为主、外协加工为辅的生产方式，在产能紧张时，有选择地将部分贴片环节的生产采取外协加工方式进行。外协供应商按照公司提供的原材料和要求进行生产，公司向外协供应商支付加工费。公司贴片外协工序可选择的加工企业数量多、市场化程度高。公司对外协供应商进行统一管理，以保证所加工产品的价格和质量。

### (3) 销售模式

公司针织横机电控系统的销售采用直销模式与经销模式相结合的方式，但经销商只有一家，授权杭州睿融德担任公司针织横机电控系统的经销商。

## 2、IC 产品分销业务的主要经营模式

公司 IC 产品分销业务的主要销售模式为以技术支持服务带动 IC 产品的销售，在 IC 产品客户的产品概念、开发、样机、小批试制、量产等阶段为客户提供 IC 应用解决方案和现场技术支持等多层面技术支持服务，协助客户缩短产品开发周期并降低开发成本，加速客户产品的上市。公司通过为 IC 产品客户提供技术支持服务，从而使所分销的 IC 产品能被设计应用到客户产品中进而实现 IC 产品的销售。公司分销的 IC 产品主要来自于国际 IC 设计制造商，公司向供应商下达的采购订单的各型号 IC 产品采购数量由客户采购订单量以及公司自身对市场需求的销售预测量组成。为此，公司销售预测针对性、准确性较强，同时，公司根据销售预测进行采购时也会考虑到 IC 产品的通用性以确保库存风险相对较低。

### (三) 行业情况说明

公司主营业务为以针织横机电脑控制系统的研发、生产和销售为主的制造业务及以 IC 产品分销为主的业务，为此，公司主营业务所属行业的基本情况按针织横机电脑控制系统业务和 IC 产品分销业务分别阐述如下：

#### 1、针织横机电脑控制系统业务

电脑针织横机是在手摇针织横机的基础上随着电子技术的发展和机电一体化水平的提高逐步演变发展而成，与手摇针织横机相比，电脑针织横机实现了高品质和复杂花型毛衫的规模化生产，极大地提高了毛衫生产效率，从而实现了毛衫行业生产模式由传统手工化生产向工业化生产的转变，大幅降低了劳动力成本。鉴于电脑针织横机的明显优势，近年来，我国陆续出台了一系列行业政策和法律法规，鼓励和支持针织设备的智能化、信息化。此外，现有电脑针织横机的技术升级和更新换代需求、鞋面电脑针织横机带来的新增市场需求以及海外市场持续增长的需求成为了电脑针织横机市场规模不断扩大的坚实基础。根据中国纺织机械协会数据，2016 年度，我国电脑针织横机的销量约 12 万台，预期 2019 年电脑针织横机的销量约 15.50 万台，由此可见电脑针织横机市场未来发展前景广阔。

针织横机电脑控制系统是驱动和控制电脑针织横机工作的核心部件，其市场容量、市场需求基本等同于电脑针织横机的市场容量和市场需求，鉴于电脑针织横机市场的不断发展，未来针织横机电脑控制系统的发展空间必然在电脑针织横机市场规模快速增长的带动下进一步扩大。

#### 2、IC 产品分销业务

IC 产业是支撑经济社会发展和保障国家安全的战略性、基础性和先导性产业。IC 产品广泛应用于工业控制、消费电子、汽车电子、计算机、网络通信等国民经济各个领域，是电子信息产业的基础，是现代工业体系的重要支撑之一。根据中国半导体行业协会数据，2016 年度，中国 IC 市场规模达 11,985.9 亿元。未来，在国家调整产业结构、促进工业化和信息化融合、发展战略性新兴产业等政策推动下，中国 IC 市场规模必将进一步扩大。

受益于国内 IC 市场的不断发展，IC 产品分销行业发展潜力巨大，其中以“技术支持”带动 IC 产品销售的授权分销模式受到下游电子产品制造商的青睐。根据《国际电子商情》连续数年的调查，在电子产品制造商希望分销商提供的服务中，“技术支持”一直列在首位。IC 授权分销商拥有与 IC 设计制造商稳定的合作关系和较强的市场开发和技术支持能力，相对于其他模式的分销商而言，更加容易与电子产品制造商建立和提升伙伴关系，于竞争中占据优势。随着技术支持能力的进一

步加强，以及与终端客户合作关系的进一步提升，授权分销商的市场份额将进一步扩大。

### 3、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 4、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

#### (一) 制造业务

##### 1、基于自主创新的技术优势

(1) 公司一直专注于针织横机电控系统的技术开发，经过多年的自主研发与行业应用实践，已经拥有多项行业领先的核心技术，掌握了自动控制、电机控制、伺服驱动、变频控制、数字电源系统、嵌入式系统软件、工业以太网、针织设计 CAD 软件等软件开发和硬件设计技术。根据横机机械部件的性能特点和编织工艺原理，公司自主研发了模块组合式集成硬件系统与适应多样化编织工艺需求的软件系统，通过控制技术、驱动技术与编织工艺技术有机结合，奠定了在国内针织横机电控系统行业中的优势竞争地位。

(2) 公司历来重视自主创新，持续保持较高的研发投入，报告期内，公司制造业务的年研发投入均超过 1,000 万元。建立了一支高素质的涵括硬件设计、软件设计、伺服驱动设计、数字电源设计、网络平台研发、机械结构设计、编织工艺研究、针织设计 CAD 软件研发等在内的完整技术和产品开发队伍，具备了为客户提供针织设备控制系统综合解决方案的能力，形成了独特的技术优势。

(3) 凭借强大的技术水平和研发实力，2009 年迄今，公司持续被认定为“高新技术企业”；2012 年，公司被评为“国家火炬计划重点高新技术企业”；2013 年，公司被评为“福建省创新型企业”，公司技术中心被认定为“福建省纺织设备智能控制企业工程技术研究中心”；2014 年，公司被认定为“福建省软件企业”；2015 年，公司被评为“福建省知识产权优势企业”，公司技术中心被认定为“福建省省级企业技术中心”；2016 年，公司技术中心被认定为“中国纺织机械行业电脑横机智能控制系统产品研发中心”，公司被评为“福建省科技小巨人领军企业”。

(4) 公司大力推进自主创新，截至 2017 年 6 月 30 日，公司拥有发明专利 30 项、实用新型专利 53 项、外观专利 13 项、计算机软件著作权 55 项。自主研发的“单系统全电脑横机控制系统”被列为国家火炬计划项目；“纺织机械专用伺服控制系统 V2.0”被国家科技部评为国家重点新产品；“睿能横机制版系统 V1.0”被评为福建省自主创新产品；“一种电脑横机控制装置、系统及方法”获 2016 年福州市专利优秀奖。

##### 2、行业经验优势

(1) 电脑针织横机作为高端针织机械设备，由电脑控制系统、机械执行系统和针织设计 CAD 系统构成，涉及的学科和零部件众多，是电脑控制技术、机械制造技术、编织工艺技术的结合体。

(2) 电脑针织横机是典型的机电一体化产品，需要针对不同客户不同机型的机械结构特点、技术参数及多样化的软件功能需求制定个性化的控制系统解决方案。同时，由于编织花型的复杂多样、原料纱线张力的跳变、传动机械部件间配合存在公差及随机形变，以及部件间相互作用力的随机性，使得执行元件的负载特性均呈现非线性变化，控制系统的设计需要充分理解这些特性。因此，针织横机控制系统的设计不仅需要技术能力，还需要长时间的行业经验积累。

(3) 公司经多年的市场开拓与众多客户建立了长期稳定的合作关系，积累了多种类型的针织横机机械的特点和性能参数，并总结出不同类型的针织横机机械对电控系统的技术要求，这使得公司电控系统产品与客户针织横机机械有良好的匹配性。公司根据对机械结构及执行元件共性的总结以及针织行业技术发展趋势的把握，自主研发了包括选针器驱动模块、电磁铁驱动模块、步进电机驱动模块和传感器输入模块在内的一系列适应性强、可靠性和一致性高的硬件模块，通过模块的灵活组合，可以更快更好地满足不同客户不同机型的需求。

(4) 电脑针织横机所有与编织有关的动作都是按照针织设计 CAD 系统输出的编织花型数据及编织工艺的要求，通过电脑控制系统向电机、电子选针器和电磁铁等各执行元件发出动作指令，驱动有关机构与机件完成与编织有关的全部动作，从而完成自动编织。编织花型复杂多样，需要实现翻针、吊目、挑孔、嵌花、提花、明收针、暗收针及其他规则花型编织，因此，技术研

发人员必须掌握编织工作原理及编织工艺原理，把编织工艺嵌入到电脑控制系统中，不断优化编织程序，提高编织效率。因此拥有一个具有深度结合编织工艺的控制解决方案和一支深入了解编织工艺需求的团队才能更好地服务客户，这需要丰富的行业工艺及应用经验的积累。

(5) 公司多年来持续投入编织工艺技术研究，拥有一支行业工艺经验丰富的团队，并在服务下游针织横机设备整机厂商和终端用户的过程中积累了丰富的行业工艺及应用经验，经过自主研究和深入实践，对编织过程和编织参数进行建模，采用积木式组合思路，设计出独立的选针、纱嘴、度目、三角、信克、罗拉和起底等软件功能模块。不同模块组合并加载特定的配置参数后，可快速满足客户不同机型的需求。

(6) 公司保持对最新编织工艺技术的跟踪和研究，确保控制技术与编织工艺技术的发展相适应，使得编织工艺与控制技术完美结合，适应现代毛衫、针织鞋面等针织产品时尚、高品质和复杂花型的需求，推动嵌花编织技术、全成形织可穿技术的成熟和经济应用。

(7) 公司拥有强大高效的研发能力、丰富的行业应用经验，能够依据不同客户不同机型的机械特点实现良好的匹配，并能快速满足客户不同编织功能的需求，使得编织技术、机械制造技术、控制技术有机结合，提高电脑针织横机整机的稳定性、可靠性、先进性及生产效率。公司快速满足客户个性化需求的能力，是公司保持与客户长期稳定合作的重要基础。

### 3、品牌与客户群优势

(1) 凭借多年的市场开拓和沉淀，公司针织横机电控系统产品已经在客户中得到广泛的认可，市场占有率不断提高，形成了良好的市场声誉和品牌效应。

(2) 针织横机电控系统产品属于高价值高技术核心控制部件。电脑针织横机整机厂商在选择电控系统时，优先选择市场口碑好、质量可靠的优质供应商及其产品。公司凭借多年积累的行业应用经验和技术研发实力，在产品性能、功能、可靠性和稳定性等方面不断提升，与下游电脑针织横机整机厂商建立了长期稳定的关系，如江苏金龙、福建红旗、桐乡强隆、浙江丰帆等。

(3) 优质的产品、完善的服务和快速满足客户个性化需求的能力不断赢得电脑针织横机整机厂商的信赖，为公司市场份额的进一步扩大奠定了坚实的基础。

### 4、质量控制优势

(1) 公司一贯重视产品质量，依据 ISO9001:2008 标准的要求，建立了从产品开发、原材料采购到生产服务全过程的全面质量管理体系，并通过了 ISO9001 质量管理体系认证。

(2) 在产品的生产过程中，公司通过自行研制的自动检测工装，采用闭环检测技术，实现自动检测，同时通过自行研制的智能高温老化系统，模拟电脑针织横机实际编织，在高温下实现带负载老化检测，确保生产过程中部件和整机的质量得到有效控制。

### 5、人才优势

(1) 针织横机电控系统行业为技术和人才密集型行业。公司自成立以来一直重视专业人才的引进和培养，通过内部培养和外部引进的双重机制，在电控系统产品研发、技术支持、编织工艺软件研发等方面，积聚和培养了众多具备丰富行业经验的技术人才，形成了一支高素质的人才队伍，为公司的持续发展提供了保障。

(2) 公司倡导追求科技创新及卓越品质的企业文化，建立了人才激励机制，以具有竞争力的薪酬体系，吸引和留住优秀人才，并通过员工职业发展规划，为员工提供更适合发展的事业平台，以保持公司研发团队的稳定，保证公司稳健、持续发展。

## (二) 分销业务

### 1、技术优势

(1) IC 产业上游 IC 设计制造商和下游电子产品制造商对 IC 分销商的技术支持服务能力要求很高，细分市场领域的专业化程度、现场技术支持能力以及 IC 应用解决方案设计与提供能力是分销商技术支持服务能力的主要体现，也是上下游厂商选择合作分销商的重要因素。根据《国际电子商情》连续数年的调查，在电子产品制造商希望分销商提供的服务中，“技术支持”一直列在首位。

(2) 公司一直坚持以技术支持服务带动 IC 产品销售的发展策略，持续保持技术投入，组建了一支富有经验的应用工程师团队，基于多年的技术积累和细分领域实践，掌握了嵌入式设计、电源管理、电机控制和无线连接等 IC 应用技术，具备为下游客户提供适合其产品的 IC 应用解决方案和现场技术支持等多层面技术支持服务能力。同时，公司通过多年的市场开拓与上游 IC 设计制造商建立了长期合作关系，通过与上游供应商多年交流、沟通和合作，能够更加准确地把握最

新 IC 产品发展趋势，开发出更有前瞻性的 IC 应用解决方案，为满足客户未来的潜在需求打下良好基础。

(3) 公司基于自身雄厚的技术支持服务能力，熟悉下游应用需求变化，在为下游客户提供 IC 应用解决方案和技术支持的同时，也为上游 IC 设计制造商开拓市场、推广 IC 产品起到积极的促进作用，实现 IC 产品、信息和技术在上下游之间的高效链接，确保公司分销业务的可持续发展。

## 2、供应商资源优势

(1) 公司作为 IC 产品授权分销商，在上游 IC 设计制造商和下游电子产品制造商之间起着产品、技术及信息的桥梁作用，公司 IC 产品分销的经营成效除与公司提供的技术支持服务密切相关外，与公司所经销的 IC 产品本身也密切相关。

(2) 公司目前主要代理艾迈斯、英飞凌、力特、微芯科技、PI 公司、芯科实验室公司等全球知名 IC 设计制造商的产品，包括微控制器芯片、功率器件及模组、电源管理及驱动芯片、模拟及混合信号芯片、存储芯片、接口芯片、射频芯片及模组、保护元器件、传感器芯片等，这些产品广泛应用于工业控制、消费电子、家用电器、汽车电子等领域。

(3) 公司自成立以来合作的 IC 设计制造商在各自专业领域中具有领先优势，在业内享有良好的品牌知名度。微芯科技的 8 位微控制器芯片长期行业领先；英飞凌的功率器件及模组在全球持续拥有高市场占有率；PI 公司高能效高压交流转直流功率器件业内领先；芯科实验室公司低功耗无线连接芯片大量应用于物联网领域；力特公司为全球知名的保护元器件供应商；艾迈斯的传感器芯片具有高精度及低功耗等优异的性能。这些供应商的产品契合公司的经营方向、市场定位和发展重点，互补性强、相互协同的产品线组合有助于公司为下游客户提供综合的应用解决方案，提升公司在细分市场的竞争力，为公司发展优质客户、保持与客户的长期稳定的合作奠定了坚实的基础。

## 3、客户资源优势

(1) 经过多年来的市场开拓和积累，公司建立了广泛的客户基础，目前已拥有约两千家客户，广泛分布于全国各地的工业控制、消费电子、家用电器、汽车电子等领域，在智能电表、电机控制、智能照明、安防监控、医疗电子、工业自动化、变频家电、消费级无人机、可穿戴设备和汽车电子等细分市场形成了稳定的客户群，如奥克斯、比亚迪、大疆创新、歌尔电子、格兰仕、海尔、海康威视、海信、朗科智能、林洋能源、琦星电子、拓邦股份、先锋电子等国内知名企业均为本公司的客户。广泛的客户群有助于公司有效降低不同行业波动对公司分销业务经营的影响，实现公司的稳健经营。

(2) 公司始终以客户需求为导向，为客户提供深度和全面的技术支持服务。公司专业的技术支持服务、快速的响应速度赢得了客户的广泛认可，公司与众多客户建立了长期稳定的合作伙伴关系，这为公司的持续发展并进一步提升细分市场领先优势奠定了基础。

## 4、人才优势

(1) 在多年与国际知名 IC 设计制造商的合作中，公司汇集了一批熟悉技术、市场，并具备先进管理理念的管理人才，同时在应用方案研发、产品线管理和市场营销等方面，也积聚和培养了众多具备丰富行业经验的人才队伍。

(2) 应用工程师团队在分销过程中起着非常重要的作用，是公司以技术支持服务带动 IC 产品销售的经营模式的核心。公司拥有数十位应用开发工程师和现场应用工程师团队，按照不同技术领域和市场应用领域分工，为细分市场领域客户提供有针对性的 IC 应用解决方案和技术支持服务。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2017 年上半年，对于睿能科技而言，注定是历史性、关键性的时期。在此期间，公司首次公开发行股票申请获证监会核准，并于 2017 年 7 月 6 日在上交所成功挂牌交易；报告期内，公司继续秉持制造、分销两大业务协同发展的战略，制造、分销两大业务在报告期内经营业绩逐步攀升。2017 年 1-6 月，公司实现营业总收入 9.78 亿元，较上年同期增加 2.54 亿元，增幅 35.14%。报告期归属于上市公司股东的净利润为 0.84 亿元，较上年同期增加 0.42 亿元，增幅 98.72%。

报告期内主要工作情况：

#### 1、制造业务

根据中国纺织机械协会数据，2016 年度，我国电脑针织横机的销量约 12 万台，预期 2019 年国产电脑针织横机的销量约 15.50 万台，电脑针织横机市场预期销售量持续扩大。公司针织横机电控系统产品国内市场占有率第一，2016 年度的市场占有率为 63.34%。公司通过加大研发投入和技术创新，巩固针织横机电控系统现有的市场优势，不断与更多优质客户建立合作伙伴关系，进一步提高市场占有率。同时，公司还充分利用在针织横机电控系统积累的核心共性技术和行业经验，顺应针织设备智能化趋势，不断满足日益扩大的市场需求，进一步优化产品结构，丰富产品品种；且不断扩大针织设计软件的市场覆盖面，逐步从为客户提供针织设备电控系统发展为为客户提供针织设备智能系统综合解决方案，增强客户黏性。

#### 2、分销业务

公司继续坚持以技术支持服务带动 IC 产品销售的发展策略，加大研发投入，积极拓展 IC 产品在电机控制、智能家居、工业互联三个细分市场领域的应用，不断提高公司在工业控制、消费电子、汽车电子三大领域的市场份额。公司将结合现有的 IC 产品主要供应商为国际知名大公司的优势，对现有产品线规模进行扩充，增加互补性强、相互协同的产品线，进一步为客户提供综合的应用解决方案以持续增强客户的黏性，扩大销售规模，提升公司盈利能力。

同时，通过发展工业电气自动化产品分销业务以拓展工业自动化领域的系统集成业务。公司将利用自身在自动化控制技术、驱动技术的积累，加强应用研发，坚持专业化方向，聚焦冶金、纺织机械等重点行业市场，有效提升公司在工业电气自动化领域的竞争力，业务规模保持稳步增长的同时努力提高毛利率。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	978,434,246.61	723,997,759.05	35.14
营业成本	777,710,074.68	589,440,666.85	31.94
销售费用	47,638,610.83	39,216,862.00	21.47
管理费用	40,331,932.79	37,344,799.66	8.00
财务费用	4,342,325.90	4,632,385.53	-6.26
经营活动产生的现金流量净额	53,190,792.83	-21,606,944.48	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-41,241,322.47	-1,907,847.03	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	478,165,510.34	8,233,748.88	5,707.39
研发支出	13,081,552.59	12,347,980.66	5.94

营业收入变动原因说明：主要系公司制造业务与分销业务本期销售规模较上年同期均有所增长。

营业成本变动原因说明：主要系随销售规模而相应增长。

销售费用变动原因说明：本期销售费用较上年同期增加 21.47%，主要系随着公司业务量增长，公司本期职工薪酬、物流费合计较上年同期增加 711 万元。公司本期职工薪酬、物流费项目占本期销售费用总额比 73%，为公司销售费用的主要费用项目。

管理费用变动原因说明:主要系公司会务费与专业服务费增加。

财务费用变动原因说明:财务费用较上年同期下降 6.26%，主要系本期汇率波动影响较小。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司分销业务与制造业务销售收入较上年同期均有所增长，销售现金回款额相应增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司为尽早解决主要生产办公厂房的关联租赁问题，本期按照评估值向关联方贝能科技购置该租赁房产并全额付清购房款，相关房产过户手续已办理完成。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本报告期公司首次公开发行股票募集资金到位所致。

研发支出变动原因说明:加大研发投入所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	666,451,902.61	47.98	179,373,841.28	22.40	271.54	注 1
预付款项	4,041,371.41	0.29	15,880,960.64	1.98	-74.55	注 2
其他流动资产	11,989,185.84	0.86	4,367,971.46	0.55	174.48	注 3
固定资产	58,009,279.88	4.18	19,958,885.74	2.49	190.64	注 4
无形资产	20,633,323.82	1.49	5,103,736.27	0.64	304.28	注 5
长期待摊费用	88,956.24	0.01	177,912.48	0.02	-50.00	注 6
其他非流动资产	197,690.00	0.01	16,444,298.87	2.05	-98.80	注 7
预收款项	13,075,849.34	0.94	8,927,344.33	1.12	46.47	注 8
应付利息	196,535.41	0.01	150,054.69	0.02	30.98	注 9
其他应付款	19,111,388.73	1.38	5,112,852.21	0.64	273.79	注 10
其他流动负债		0.00	82,075.47	0.01	-100.00	注 11
递延所得税负债	1,606,622.63	0.12	1,145,864.51	0.14	40.21	注 12
实收资本（或股本）	102,670,000.00	7.39	77,000,000.00	9.62	33.34	注 13
资本公积	498,088,458.39	35.86	52,554,062.17	6.56	847.76	注 14
其他综合收益	3,044,198.74	0.22	8,197,758.84	1.02	-62.87	注 15
归属于母公司所有者权益合计	920,331,239.38	66.26	385,976,753.40	48.21	138.44	注 16

注 1：主要系本期公司首次公开发行股票募集资金到位所致

注 2：主要系子公司贝能国际预付采购款减少所致

注 3：主要系本期留抵增值税增加所致

注 4：主要系本期母公司按照评估值向关联方贝能科技购置房产所致

注 5：主要系子公司福建海睿达购置的土地使用权相关手续于本期办理完成，列入无形资产核算所致

注 6：主要系装修费用摊销所致

注 7：主要系子公司福建海睿达购置的土地使用权相关手续于本期办理完成，将预付土地款结转至无形资产核算所致

注 8：主要系公司分销业务预收客户货款增加所致

注 9：主要系本期计提的应付利息尚未到付息期所致

注 10：主要系本期增加应支付的发行费用所致

注 11：主要系上期有待转销项税额所致，本期无此金额所致

注 12：主要系子公司贝能国际对享有福建贝能的未分配利润预提非居民企业所得税所致

注 13：主要系本期公司发行新股所致

注 14：主要系本期公司溢价发行新股所致

注 15：主要系境外子公司外币报表汇率折算差额变化所致

注 16：主要系本期公司首次公开发行股票募集资金到位所致

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	30,356,088.00	保函保证金
固定资产	52,935,749.26	抵押借款
合计	83,291,837.26	/

详见本报告中第十节七、合并财务报表注释中（76）所有权或使用权受限制的资产。

## 3. 其他说明

适用  不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用  不适用

报告期内未发生新增对外股权投资

##### (1) 重大的股权投资

适用  不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用  不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### (五) 重大资产和股权出售

适用  不适用

### (六) 主要控股参股公司分析

适用  不适用

**贝能国际：**注册资本 3000 万港币，主要从事香港地区交货的 IC 产品分销。公司持有贝能国际 100% 股权。截至 2017 年 6 月 30 日，贝能国际总资产 494,038,270.88 元，净资产 202,191,172.87 元；报告期内，贝能国际实现营业收入 641,710,067.77 元，净利润 15,216,459.12 元。

**福建贝能：**注册资本 1300 万港币，主要从事大陆地区交货的 IC 产品分销。公司持有福建贝能 100% 股权。截至 2017 年 6 月 30 日，福建贝能总资产 243,979,059.42 元，净资产 43,666,942.77 元；报告期内，福建贝能实现营业收入 222,327,581.10 元，净利润 9,104,645.55 元。

**香港广泰：**注册资本 1 万港币，持有贝能国际在用的物业。公司持有香港广泰 100% 股权。截至 2017 年 6 月 30 日，香港广泰总资产 14,896,632.08 元，净资产 876,861.23 元；报告期内，香港广泰实现营业收入 439,255.92 元，净利润 10,701.17 元。

**盈泰电气：**注册资本 1000 万人民币，主要从事工业电气自动化产品分销业务。公司持有盈泰电气 58% 股权。截至 2017 年 6 月 30 日，盈泰电气总资产 25,209,409.23 元，净资产 2,674,250.67 元；报告期内，盈泰电气实现营业收入 40,647,688.92 元，净利润-340,549.23 元。

**福建海睿达：**注册资本 2000 万美元，为制造业务生产基地（募投之制造业务项目实施地）。公司持有福建海睿达 100% 股权。截至 2017 年 6 月 30 日，福建海睿达总资产 59,545,297.62 元，净资产 59,428,085.81 元；报告期内，福建海睿达实现净利润 645,396.74 元。

**香港海睿达：**注册资本 1 万港币，除持有福建海睿达 30% 股权外，无具体经营业务。公司持有香港海睿达 100% 股权。截至 2017 年 6 月 30 日，香港海睿达总资产 27,033,062.85 元，净资产-267,672.33 元；报告期内，香港海睿达实现净利润-180,845.56 元。

**琪利软件：**注册资本 300 万人民币，主要从事针织设计软件开发。公司持有琪利软件 70% 股权。截至 2017 年 6 月 30 日，琪利软件总资产 2,533,771.54 元，净资产-267,218.31 元；报告期内，琪利软件实现营业收入 1,957,094.02 元，净利润-637,465.19 元。

**泉州睿能：**注册资本 1000 万人民币，主要从事针织设备智能化技术推广。公司持有泉州睿能 100% 股权。截至 2017 年 6 月 30 日，泉州睿能总资产 2,504,418.35 元，净资产 2,125,808.07 元；报告期内，泉州睿能实现营业收入 1,197,529.22 元，净利润 121,704.77 元。

**香港睿能电子：**注册资本 1 万港币，主要从事母公司生产所需部分进口元器件采购及部分产品外销。公司持有香港睿能电子 100% 股权。截至 2017 年 6 月 30 日，香港睿能电子总资产 24,465,430.12 元，净资产 8,322,078.81 元；报告期内，香港睿能电子实现营业收入 59,555,614.66 元，净利润 189,736.60 元。

**睿能电源：**注册资本 1000 万人民币，目前无具体经营业务。公司持有睿能电源 100% 股权。截至 2017 年 6 月 30 日，睿能电源总资产 121,176.76 元，净资产 121,173.16 元；报告期内，睿能电源实现净利润-29,954.13 元。

**香港睿能科技：**注册资本 10 万美元，目前无具体经营业务。公司持有香港睿能科技 100% 股权。截至 2017 年 6 月 30 日，香港睿能科技总资产 67,287.34 元，净资产 54,268.54 元；报告期内，香港睿能科技实现净利润 65,629.91 元。

### (1) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 二、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用  不适用

根据公司 2017 年 1-6 月已实现的经营业绩以及在手订单等情况，公司预计下一报告期期末的累计净利润较上年同期有 60%-80% 的幅度增长，具体数据以三季度报告披露为准。

### (二) 可能面对的风险

适用  不适用

#### 1、宏观经济风险

公司制造业务主要为针织横机电控系统的研发、生产和销售。睿能科技生产的针织横机电控系统作为电脑针织横机的核心部件，其业务的增减受电脑针织横机行业的影响较大，而电脑针织横机行业的景气度依赖于毛衫、针织鞋面等针织产品加工行业的需求状况。若宏观经济发生重大



不利变化，消费者对针织产品的消费需求严重下降，则针织产品生产厂商将会减少对电脑针织横机的购买量，进而影响到公司针织横机电控系统的销售。因此，公司存在市场需求下降导致业绩下降的风险。

公司分销业务主要为 IC 产品分销。IC 产品普遍应用于国民经济的各个领域，应用行业广泛，某一细分市场出现不利变化对 IC 产品分销业务整体经营影响相对较小。但整体宏观经济的变化将直接影响各行业对 IC 产品的需求，进而影响到 IC 产品的销售。若宏观经济出现重大不利变化，或公司 IC 产品分销业务较为集中的工业控制、消费电子、汽车电子领域出现较大不利变化且公司不能及时成功拓展 IC 产品应用的新领域，其经营规模将可能大幅缩小，从而对公司的经营业绩造成不利影响。

#### 2、市场竞争带来的风险

根据中国纺织机械协会的统计数据计算，公司针织横机电控系统产品 2016 年国内市场占有率约 63.34%，公司已在该业务行业竞争中获得了较强的竞争优势。针织横机电控系统产品的市场竞争主要体现在企业能否持续保持技术领先优势并适时推出高性价比新产品。如果公司不能持续保持技术优势，该产品的市场占有率可能下降进而影响公司的经营业绩。

得益于持续增长的市场需求和国家对 IC 产业的有力支持，以及公司已形成的良好技术支持服务水平和快速响应能力，公司在 IC 产品分销业务的市场竞争中已处于相对有利地位。目前，公司主要竞争对手的服务亦在不断地提高，如果未来公司技术水平、服务能力、品牌影响力等不能持续提升，则给公司未来发展带来一定的风险。

#### 3、技术创新和技术持续领先风险

公司自成立以来持续将技术和产品创新作为核心竞争力建设的重要组成部分，近年来通过自主研发获得了多项发明专利及软件著作权，掌握了多项针织横机电控系统的软硬件核心技术，主营产品针织横机电控系统的市场占有率逐年提高。但由于技术研发具有持续时间长、客户认同新产品需要一个接受过程等不确定性因素，不排除公司产品在技术方面不能及时跟上客户需求从而不能持续保持技术领先地位的风险。

IC 产品分销业务方面，公司拥有专业的技术支持团队和完善的营销网络，与全球知名 IC 设计制造商紧密合作，主要通过为客户提供 IC 应用解决方案和现场技术支持等多层面技术支持服务从而实现 IC 产品的销售。随着下游行业需求的变化，对 IC 应用解决方案要求的不断提高，公司能否持续保持技术的优势地位并保持充足的技术储备从而适应客户的需求变化是决定公司能否保持技术竞争力的重要因素。未来若公司在技术支持方面不能及时跟上市场的需求，公司存在市场竞争力下降的风险。

#### 4、汇率变动风险

公司的外汇收支主要涉及 IC 产品的分销业务以及外币借款。由于汇率的变动受国内外政治、经济、金融政策等各种因素影响，具有一定的不确定性，因此，如果未来人民币汇率继续出现较大幅度波动或单边持续波动，将对公司经营成果造成一定的影响。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年度股东大会	2017 年 4 月 7 日		
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 5 月 5 日		
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 6 月 17 日		

股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司股票于 2017 年 7 月 6 日在上交所上市交易，公司未在信息披露媒体刊登 2017 年 4 月 7 日召开的 2016 年度股东大会决议公告、2017 年 5 月 5 日召开的 2017 年第一次临时股东大会决议公告、2017 年 6 月 17 日召开的 2017 年第二次临时股东大会决议公告。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数（元）（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

## 三、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	睿能实业、平潭捷润	(1) 自睿能科技股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内, 本公司/本企业不转让或者委托他人管理本公司/本企业在睿能科技首次公开发行股票前所持有的睿能科技股份, 也不由睿能科技回购该部分股份。(2) 睿能科技上市后六个月内如股票连续二十个交易日的收盘价(如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 须按照证券交易所的有关规定作复权处理) 均低于发行价, 或者上市后六个月期末收盘价低于发行价, 本公司/本企业持有的睿能科技公开发行股票前已发行股份的锁定期限将自动延长六个月。(3) 本公司/本企业持有的睿能科技公开发行股票前已发行的股份在上述锁定期期满后两年内减持的, 减持价格(如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 须按照证券交易所的有关规定作复权处理) 不低于发行价。	2017.7.6-2020.7.5	是	是	不适用	不适用
	股份限售	杨维坚	(1) 自睿能科技股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内, 本人不转让或者委托他人管理本人在睿能科技首次公开发行股票前所直接和间接持有的睿能科技股份, 也不由睿能科技回购该部分股份。(2) 睿能科技上市后六个月内如股票连续二十个交易日的收盘价(如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 须按照证券交易所的有关规定作复权处理) 均低于发行价, 或者上市后六个月期末收盘价低于发行价, 本人所直接和间接持有的睿能科技公开发行股票前已发行股份的锁定期限将自动延长六个月。(3) 自睿能科技股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内, 本人保证不转让睿能实业、香港瑞捷、健坤投资的控股权。(4) 除前述锁定期外, 本人在任职公司董事/监事/高级管理人员期间, 每年转让的股份不超过本人所直接和间接持有本公司股份总数的 25%; 离职后半年内, 不转让本人所直接和间接持有的本公司股份。本人不因职务变更或离职等主观原因而放弃履行此承诺。	2017.7.6-2020.7.5	是	是	不适用	不适用
	股	公司董监高	(1) 自睿能科技本次发行的股票在证券交易所上市之日起 36 个月内,	2017.7.6-2020.7.5	是	是	不适用	不适用

份限售		<p>不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的睿能科技公开发行股票前已发行的股份，也不由睿能科技回购该部分股份。</p> <p>(2) 本人直接和间接持有的睿能科技公开发行股票前已发行的股份在上述锁定期期满后两年内减持的，减持价格（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）不低于发行价。本人若在该期间内以低于发行价的价格减持本人直接和间接持有的睿能科技公开发行股票前已发行的股份，全部减持所得收益归公司所有。</p> <p>(3) 睿能科技上市后六个月内如睿能科技股票连续二十个交易日的收盘价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人直接和间接持有的睿能科技公开发行股票前已发行股份的锁定期限将自动延长六个月。</p> <p>本人不因职务变更或离职等主观原因而放弃履行此承诺。</p>					
股份限售	公司董监高	<p>(1) 在前述锁定期满后，在本人任职期间每年转让的股份不超过本人直接和间接持有睿能科技股份总数的 25%；在离职后半年内不转让本人直接和间接持有的公司股份。</p> <p>本人不因职务变更或离职等主观原因而放弃履行此承诺。</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	睿能实业	<p>作为睿能科技的控股股东，本公司对睿能科技发展前景充满信心，愿意长期且稳定地持有睿能科技股份。为保持对睿能科技的控制权及保证睿能科技长期发展战略的实施，本公司持有睿能科技股份在锁定期满后两年内，除本公司股东或有的投资、理财等财务安排需减持一定数量股票外，本公司无其他减持意向，且本公司每年减持睿能科技股票数量不超过睿能科技总股本的 10%，减持价格（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）不低于睿能科技股票的发行价。</p> <p>在锁定期满后两年内，如本公司拟减持所持有的睿能科技股份，本公司将根据相关法律法规的规定，通过证券交易所大宗交易平台、集中竞价交易系统或证券交易所允许的其他转让方式进行减持，并提前五个交易日通报睿能科技，由睿能科技提前三个交易日予以公告。</p>	2020.7.6-2022.7.5	是	是	不适用	不适用
其他	平潭捷润	<p>锁定期满后两年内，本企业减持睿能科技股份最多不超过睿能科技总股本的 5%，减持价格（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）不低于睿能科技股票的发行价。同时，如本企业拟减持所持有的睿能科技股份，本企业将根据相关法律法规的规定，通过证券交易所</p>	2020.7.6-2022.7.5	是	是	不适用	不适用

		大宗交易平台、集中竞价交易系统或证券交易所允许的其他转让方式进行减持，并提前五个交易日通报睿能科技，由睿能科技提前三个交易日予以公告。					
其他	公司	公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过了《关于上市后三年内股价稳定预案》。公司公开发行股票并上市后 36 个月内，如公司股票收盘价连续 20 个交易日均低于最近一期经审计的每股净资产值（最近一期审计基准日后，因派息、送股、资本公积转增股本、股份拆细、增发、配股或缩股等导致公司净资产或股份总数发生变化时，每股净资产进行相应调整，下同），且满足法律、法规和规范性文件关于业绩发布、增持或回购相关规定的情形下，公司董事会将在十个交易日内制订稳定公司股价的具体方案，并在履行完毕相关程序后实施。公司将按照上市公司信息披露要求予以公告。	2017.7.6-2020.7.5	是	是	不适用	不适用
其他	睿能实业	<p>(1) 睿能科技公开发行股票并上市后 36 个月内，如睿能科技股票收盘价连续 20 个交易日均低于其最近一期经审计的每股净资产值（最近一期审计基准日后，因派息、送股、资本公积转增股本、股份拆细、增发、配股或缩股等导致睿能科技净资产或股份总数发生变化时，每股净资产进行相应调整，下同），本公司作为睿能科技的控股股东将督促睿能科技尽快制订稳定股价的具体方案，如该等方案需要提交公司董事会、股东大会审议的，本公司将予以支持。</p> <p>(2) 当前述启动股价稳定措施的条件成就时，本公司将根据自身资金情况和股票市场状况主动增持睿能科技股票。</p> <p>(3) 当前述启动股价稳定措施的条件成就时，如睿能科技董事会决议要求本公司增持股票，本公司每 12 个月内用于增持股票的资金总额将不少于最近一个获得现金分红的会计年度累计从睿能科技获得的税后现金分红总额的 50%，但不超过 100%。同时，增持价格不高于每股净资产。另外，本公司将于睿能科技要求本公司增持的公告作出之日起三个交易日内启动增持，并于 60 个交易日内实施完毕。</p> <p>(4) 若睿能科技董事会决议要求本公司增持股票，而本公司在稳定股价方案生效后未实施该方案，本公司将在中国证监会指定信息披露报刊上向股东公开道歉。同时，本公司自愿以最近一个获得现金分红的会计年度从睿能科技累计获得税后现金分红总额的 50% 为限赔偿睿能科技，该等赔偿款项从本公司当年度或以后年度应享有的现金分红款中扣减。</p> <p>(5) 自睿能科技稳定股价方案公告之日起 60 个交易日内，若出现以下任一情形，则视为本次稳定股价措施实施完毕，本公司可终止执行已公告的稳定股价方案而无需承担任何责任：</p> <p>①睿能科技股票连续 10 个交易日的收盘价均高于睿能科技最近一期</p>	2017.7.6-2020.7.5	是	是	不适用	不适用

		经审计的每股净资产; ②继续增持睿能科技股份将导致睿能科技股权分布不符合上市条件。					
其他	董事（不含独立董事）、高级管理人员	<p>(1) 公司公开发行股票并上市后 36 个月内，如公司股票收盘价连续 20 个交易日均低于最近一期经审计的每股净资产值（最近一期审计基准日后，因派息、送股、资本公积转增股本、股份拆细、增发、配股或缩股等导致公司净资产或股份总数发生变化时，每股净资产进行相应调整，下同），且满足法律、法规和规范性文件关于业绩发布、增持或回购相关规定的情形下，本人作为董事将积极促成公司董事会在十个交易日内制订稳定公司股价的具体方案。</p> <p>(2) 若公司董事会未在前述启动股价稳定措施的条件成就后十个交易日内审议通过稳定股价方案，本人作为公司董事会成员将在中国证监会指定信息披露报刊上向股东公开道歉。</p> <p>(3) 当前述启动股价稳定措施的条件成就时，本人将根据自身资金情况和股票市场情况主动增持公司股票。</p> <p>(4) 当前述启动股价稳定措施的条件成就时，如本人在公司领取薪酬，则公司董事会决议要求在公司领取薪酬的董事、高级管理人员增持股票时，本人每 12 个月内用于增持股票的资金总额将不少于本人上年度从公司获得的薪酬总和的 50%，但不超过 100%。同时，增持价格不高于公司每股净资产。另外，本人将于公司要求本人增持之决议作出之日起三个交易日内启动增持，并于 60 个交易日内实施完毕。</p> <p>(5) 公司董事会要求在公司领取薪酬的董事、高级管理人员增持股票之稳定股价方案生效后，如本人在公司领取薪酬而未实施该方案，本人将在中国证监会指定信息披露报刊上向股东公开道歉。同时，本人自愿将稳定股价方案生效后的 6 个月薪酬全部赔偿给公司，由公司从本人应发薪酬中扣减。另外，公司可解聘本人职务而无需承担任何责任。</p> <p>(6) 自公司稳定股价方案公告之日起 60 个交易日内，若出现以下任一情形，则视为本次稳定股价措施实施完毕，本人可终止执行已公告的稳定股价方案而无需承担任何责任： ① 公司股票连续 10 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产； ② 继续增持公司股份将导致公司股权分布不符合上市条件。</p>	2017.7.6-2020.7.5	是	是	不适用	不适用
其他	公司	若本公司首次公开发行的股票上市流通后，因本公司首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。公司将在监管部门认定的有关违法事实的当日进行公告，并在 10 个交易日内根据法律、法规及公司章	长期有效	否	是	不适用	不适用

		<p>程的规定召开董事会并发出召开临时股东大会的通知，在召开临时股东大会并经相关主管部门批准/核准/备案后启动股份回购措施，公司承诺按市场价格进行回购，如因监管部门认定有关违法事实导致公司启动股份回购措施时公司股票已停牌，则回购价格为公司股票停牌前一个交易日平均交易价格（平均交易价格=当日成交额/当日总成交量）。公司上市后发生除权除息事项的，上述回购价格及回购股份数量应做相应调整。</p> <p>本公司同时承诺，如本公司首次公开发行股票上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。公司将在该等违法事实被监管部门或有权机构认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p> <p>若公司违反上述承诺，则将在股东大会及监管部门指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向投资者道歉，并按监管部门及有关司法机关认定的实际损失向投资者进行赔偿。</p>					
其他	睿能实业	<p>投资者因发行人的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，在证券交易中遭受损失的，自赔偿责任成立之日起 20 个工作日内，本公司将按市场价格购回已转让的原限售股份，依法赔偿投资者损失。若本公司未依法作出赔偿，自承诺期限届满之日至本公司依法赔偿损失的相关承诺履行完毕期间，本公司从睿能科技处获得的现金分红将用于赔偿投资者损失。</p> <p>若本公司未按上述承诺采取相应措施，将在睿能科技股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未采取上述措施的具体原因并向投资者道歉；并在上述事项发生之日起停止在睿能科技获得股东分红，同时本公司拥有的睿能科技股份不得转让，直至本公司按上述承诺的规定采取相应的措施并实施完毕时为止。</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	杨维坚	<p>若发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在买卖发行人股票的证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者的损失。若发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对判断发行人是否符合法律、法规、规范性文件规定的首次公开发行股票并上市的发行条件构成重大、实质影响的，本人将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股。</p> <p>若本人违反在发行人首次公开发行上市时作出的任何公开承诺，本人将在股东大会及发行人的公司章程所规定的信息披露媒体公开说明未履行承诺的具体原因，并向全体股东及其他公众投资者道歉。如果因</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用

		未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失。如该等已违反的承诺仍可继续履行，本人将继续履行该等承诺。					
其他	公司董监高	若发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在买卖发行人股票的证券交易中遭受损失的，我们将依法赔偿投资者的损失。 若本人违反在发行人首次公开发行上市时作出的任何公开承诺，本人将在股东大会及发行人的章程所规定的信息披露媒体公开说明未履行承诺的具体原因，并向全体股东及其他公众投资者道歉。如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失。如该等已违反的承诺仍可继续履行，本人将继续履行该等承诺。	长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东、实际控制人	避免同业竞争的承诺具体如下： 1、本公司/本人及所控制的其他公司或组织未以任何形式直接或间接从事与睿能科技及其控股子公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务。 2、在本公司/本人作为睿能科技控股股东/实际控制人期间，本公司/本人及所控制的其他公司或组织将不以任何形式从事与睿能科技及其控股子公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务。 3、在本公司/本人作为睿能科技控股股东/实际控制人期间，若睿能科技及其控股子公司今后从事新的业务，则本公司/本人及本公司/本人所控制的其他公司或组织将不以控股或其他拥有实际控制权的方式从事与睿能科技及其控股子公司从事的新业务有直接竞争的业务。若本公司/本人及本公司/本人所控制的其他公司或组织已有与睿能科技及其控股子公司所从事的新业务有直接竞争的经营业务时，本公司/本人将积极促成该经营业务由睿能科技或其控股子公司通过收购或受托经营等方式集中到睿能科技或其控股子公司经营，或本公司/本人及本公司/本人控制的其他公司或组织直接终止经营该业务。 4、本公司/本人承诺不以睿能科技控股股东/实际控制人的地位谋求任何不正当利益。如因本公司/本人及本公司/本人所控制的其他公司或组织违反上述承诺而导致睿能科技的权益受到损害，本公司/本人将承担相应的损害赔偿赔偿责任。	作为公司控股股东及实际控制人期间	是	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东、实际控制人	减少并规范关联交易的承诺具体如下： 1、本公司/本人及本公司/本人所控制的其他公司或组织将尽量减少与睿能科技的关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规和规范	作为公司控股股东及实际控制期间	是	是	不适用	不适用



		<p>性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。本公司/本人及本公司/本人所控制的其他公司或组织与睿能科技就相互间关联交易所作出的任何约定和安排不妨碍睿能科技为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来和交易。</p> <p>2、本公司/本人承诺不以睿能科技控股股东/实际控制人的地位谋求任何不正当利益。如因本公司/本人违反上述承诺而导致睿能科技的权益受到损害，本公司/本人将承担相应的损害赔偿责任。</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

说明：公司股东、董事、监事和高级管理人员将严格遵守首次公开发行股票对限制股份转让所作出的承诺；公司股东、董事、监事和高级管理人员所持有的首次公开发行股份解除限售后，减持股份时将严格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（证监会公告〔2017〕9号）和《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》（上证发〔2017〕24号）有关规定执行。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
睿能科技	南安市南星工业机械有限公司		民事诉讼	2016年5月18日,公司以南安市南星工业机械有限公司为被告向福州市鼓楼区人民法院提起诉讼,请求依法判令被告立即向公司支付拖欠货款113.67万元,并支付逾期付款违约金至其还清全部货款之日止。2016年12月2日福州市鼓楼区人民法院已作出一审判决,判定南安市南星工业机械有限公司向睿能科技支付所欠货款及货款所产生的相应利息。其后,南安市南星工业机械有限公司向福州市中级人民法院提起上诉。但因南安市南星工业机械有限公司未及时缴纳上诉费用,2017年4月27日,福州市中级人民法院作出(2017)闽01民终2023号终审裁定,按南安市南星工业机械有限公司自动撤回上诉处理,一审判决自该裁定送达之日起生效。目前,睿能科技已向福州市鼓楼区人民法院申请对南安南星工业机械有限公司强制执行。	1,136,700	否	公司已向法院申请强制执行		

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2017年5月,贝能科技将拥有位于福州软件园C区的5号楼、26号楼两处房产按市场评估值转让给睿能科技并于2017年5月办理完毕产权变更手续,房产转让价格为37,644,365.00元。	

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

## (六) 其他

√适用 □不适用

单位：万元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
睿能科技以位于福州市闽侯县荆溪镇永丰村文山里自然村研发楼整座抵押，杨维坚以三套房产、杨维坚和涂秀芳以一套房产抵押，睿能科技、杨维坚、涂秀芳、蓝李春提供连带保证担保	2,500.00	2017/2/15	2018/2/14	否
福建贝能、杨维坚、涂秀芳、蓝李春提供连带保证担保	2,500.00	2017/2/15	2018/2/14	否
香港按揭证券公司（HKMC）提供保证担保，同时由杨维坚、福建贝能、睿能科技、睿能实业、香港广泰提供担保	1,041.50	2016/12/12	2017/11/1	否
香港广泰及杨维坚个人位于香港的房产做抵押、	13,452.76	2016/12/26	2017/11/1	否

杨维坚汇丰银行 JadeGlobalGenerations 万能型人寿保险保单质押、睿能实业 1000 万港币的 2 年期 100%保本票据质押，同时由杨维坚、福建贝能、睿能科技、香港广泰、睿能实业提供担保				
借款人或福建贝能提供保证金存款质押，睿能科技、杨维坚提供担保	5,419.52	2017/2/21	2021/5/31	否
睿能科技、杨维坚提供担保，睿能科技以位于福州市闽侯县荆溪镇永丰社区文山里 60 号（软件园三期）5#整座的土地及其房产上设立的第一顺位抵押	4,500.00	2016/5/30	2021/5/31	否
杨维坚以一套房产抵押，睿能科技、杨维坚、涂秀芳提供连带保证担保	3,000.00	2017/2/7	2018/2/7	否

## 十一、 重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0			
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计										157,696,987.15			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										157,696,987.15			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										157,696,987.15			
担保总额占公司净资产的比例（%）										17.13			
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										30,000,000.00			
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）										30,000,000.00			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													

担保情况说明	
--------	--

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

### 十五、 其他重大事项的说明

#### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部 2017 年 6 月 12 日发布的《企业会计准则第 16 号—政府补助》（财会〔2017〕15 号）	2017 年 8 月 10 日召开第二届董事会第五次会议审议通过	公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。对 2017 年 1-6 月财务报表累计影响为：“其他收益”科目增加 296.66 万元，“营业外收入”科目减少 296.66 万元。

#### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

公司于 2017 年 6 月 26 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,567 万股，募集资金总额人民币 518,534,000.00 元，具体内容详见公司于 2017 年 6 月 30 日在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上披露的《睿能科技首次公开发行股票发行结果公告》。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	77,000,000	100.00						77,000,000	75.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	7,921,053	10.29						7,921,053	7.72
其中：境内非国有法人持股	7,921,053	10.29						7,921,053	7.72
境内自然人持股									
4、外资持股	69,078,947	89.71						69,078,947	67.28
其中：境外法人持股	69,078,947	89.71						69,078,947	67.28
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股			25,670,000				25,670,000	25,670,000	25.00
1、人民币普通股			25,670,000				25,670,000	25,670,000	25.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	77,000,000	100.00	25,670,000				25,670,000	102,670,000	100.00

##### 2、股份变动情况说明

适用  不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准福建睿能科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]889号）文核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）2,567万股社会公众股。公司本次发行新增股份已于2017年6月30日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，并于2017年7月6日在上海证券交易所上市交易，总股本增至10,267万股。

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用  不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用



## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	27,864
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
睿能实业有限公司	0	69,078,947	67.28	69,078,947	无		境外法人
平潭捷润股权投资管理 合伙企业(有限合伙)	0	7,921,053	7.72	7,921,053	无		境内非国 有法人
东吴证券股份有限公司	58,533	58,533	0.06		无		国有法人
中国石油天然气集团公 司企业年金计划-中国 工商银行股份有限公司	8,272	8,272	0.01		无		国有法人
中国农业银行股份有限 公司企业年金计划-中 国银行股份有限公司	4,512	4,512	0.00		无		国有法人
中国建设银行股份有限 公司企业年金计划-中 国工商银行股份有限公 司	4,512	4,512	0.00		无		国有法人
中国工商银行股份有限 公司企业年金计划-中 国建设银行股份有限公 司	4,512	4,512	0.00		无		国有法人
中国银行股份有限公司 企业年金计划-农行	3,008	3,008	0.00		无		国有法人
长江金色晚晴(集合型) 企业年金计划-上海浦 东发展银行股份有限公司	3,008	3,008	0.00		无		未知
中国石油化工集团有限 公司企业年金计划-中 国工商银行股份有限公 司	2,256	2,256	0.00		无		国有法人
中国华能集团公司企业 年金计划-中国工商银 行股份有限公司	2,256	2,256	0.00		无		未知
中国电信集团公司企业 年金计划-中国银行股 份有限公司	2,256	2,256	0.00		无		未知
兴业银行股份有限公司 企业年金计划-上海浦 东发展银行股份有限公 司	2,256	2,256	0.00		无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
东吴证券股份有限公司	58,533	人民币普通股	58,533				

中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	8,272	人民币普通股	8,272
中国农业银行股份有限公司企业年金计划—中国银行股份有限公司	4,512	人民币普通股	4,512
中国建设银行股份有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	4,512	人民币普通股	4,512
中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行股份有限公司	4,512	人民币普通股	4,512
中国银行股份有限公司企业年金计划—农行	3,008	人民币普通股	3,008
长江金色晚晴（集合型）企业年金计划—上海浦东发展银行股份有限公司	3,008	人民币普通股	3,008
中国石油化工集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	2,256	人民币普通股	2,256
中国华能集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	2,256	人民币普通股	2,256
中国电信集团公司企业年金计划—中国银行股份有限公司	2,256	人民币普通股	2,256
兴业银行股份有限公司企业年金计划—上海浦东发展银行股份有限公司	2,256	人民币普通股	2,256
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述股东中，睿能实业有限公司系公司实际控制人杨维坚先生通过持有香港瑞捷 100%股权而间接持有睿能实业有限公司 100%股权。2、上述股东中，平潭捷润股权投资管理合伙企业（有限合伙）为公司实际控制人杨维坚先生通过持有健坤投资 74.09%股权间接持有平潭捷润 21.73%的财产份额，公司实际控制人杨维坚先生之妻涂秀芳通过持有健坤投资 25.91%股权间接持有平潭捷润 7.60%的财产份额，木星投资、公司员工及实际控制人近亲属直接持有平潭捷润 70.67%的财产份额。3、除上述关联关系外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	睿能实业有限公司	69,078,947	2020.7.6	0	首次公开发行
2	平潭捷润股权投资管理合伙企业（有限合伙）	7,921,053	2020.7.6	0	首次公开发行
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、上述股东睿能实业有限公司系公司实际控制人杨维坚先生通过持有香港瑞捷 100%股权而间接持有睿能实业有限公司 100%股权。2、上述股东平潭捷润股权投资管理合伙企业（有限合伙）为公司实际控制人杨维坚先生通过持有健坤投资 74.09%股权间接持有平潭捷润 21.73%的财产份额，公司实际控制人杨维坚先生之妻涂秀芳通过持有健坤投资 25.91%股权间接持有平潭捷润 7.60%的财产份额，木星投资、公司员工及实际控制人近亲属直接持有平潭捷润 70.67%的财产份额。			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：福建睿能科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	666,451,902.61	179,373,841.28
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	58,152,938.62	54,390,943.13
应收账款	七、5	262,085,519.27	212,005,487.85
预付款项	七、6	4,041,371.41	15,880,960.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、9	3,885,773.56	3,485,088.88
买入返售金融资产			
存货	七、10	290,048,116.33	275,059,533.13
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	11,989,185.84	4,367,971.46
流动资产合计		1,296,654,807.64	744,563,826.37
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	4,787,009.31	4,269,627.15
投资性房地产			
固定资产	七、19	58,009,279.88	19,958,885.74
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	七、25	20,633,323.82	5,103,736.27
开发支出			
商誉	七、27	481,601.60	481,601.60
长期待摊费用	七、28	88,956.24	177,912.48
递延所得税资产	七、29	8,040,512.12	9,646,544.33
其他非流动资产	七、30	197,690.00	16,444,298.87
非流动资产合计		92,238,372.97	56,082,606.44
资产总计		1,388,893,180.61	800,646,432.81
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	172,696,987.15	162,660,426.11
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、35	230,131,248.54	198,022,919.27
预收款项	七、36	13,075,849.34	8,927,344.33
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	19,580,131.90	26,991,569.01
应交税费	七、38	11,120,157.74	10,199,283.78
应付利息	七、39	196,535.41	150,054.69
应付股利			
其他应付款	七、41	19,111,388.73	5,112,852.21
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			82,075.47
流动负债合计		465,912,298.81	412,146,524.87
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七、29	1,606,622.63	1,145,864.51
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,606,622.63	1,145,864.51
负债合计		467,518,921.44	413,292,389.38

<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	102,670,000.00	77,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	498,088,458.39	52,554,062.17
减：库存股			
其他综合收益	七、57	3,044,198.74	8,197,758.84
专项储备			
盈余公积	七、59	9,016,747.56	9,016,747.56
一般风险准备			
未分配利润	七、60	307,511,834.69	239,208,184.83
归属于母公司所有者权益合计		920,331,239.38	385,976,753.40
少数股东权益	九、1	1,043,019.79	1,377,290.03
所有者权益合计		921,374,259.17	387,354,043.43
负债和所有者权益总计		1,388,893,180.61	800,646,432.81

法定代表人：杨维坚

主管会计工作负责人：蓝李春

会计机构负责人：黄建明

**母公司资产负债表**

2017年6月30日

编制单位：福建睿能科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		507,291,466.32	49,804,029.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		19,479,099.81	16,188,244.00
应收账款	十七、1	90,804,581.32	38,212,234.57
预付款项		624,936.22	3,712,770.84
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	18,292,960.64	17,988,981.57
存货		94,917,714.83	93,069,293.13
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,295,732.80	1,402,638.72
流动资产合计		737,706,491.94	220,378,192.27
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	118,051,071.28	118,051,071.28
投资性房地产			
固定资产		42,088,229.92	3,149,662.61

在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,777,825.13	2,286,834.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,981,447.12	3,559,374.82
其他非流动资产		35,790.00	
非流动资产合计		164,934,363.45	127,046,943.45
资产总计		902,640,855.39	347,425,135.72
<b>流动负债：</b>			
短期借款		15,000,000.00	5,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		95,960,843.69	77,401,452.89
预收款项		1,932,778.91	1,686,710.94
应付职工薪酬		9,038,409.52	12,171,291.10
应交税费		5,962,614.31	5,647,064.17
应付利息		16,856.25	7,642.71
应付股利			
其他应付款		18,337,858.20	2,842,915.97
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		146,249,360.88	104,757,077.78
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		146,249,360.88	104,757,077.78
<b>所有者权益：</b>			
股本		102,670,000.00	77,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			



永续债			
资本公积		541,934,978.48	96,400,582.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,016,747.56	9,016,747.56
未分配利润		102,769,768.47	60,250,728.12
所有者权益合计		756,391,494.51	242,668,057.94
负债和所有者权益总计		902,640,855.39	347,425,135.72

法定代表人：杨维坚

主管会计工作负责人：蓝李春

会计机构负责人：黄建明

## 合并利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		978,434,246.61	723,997,759.05
其中：营业收入	七、61	978,434,246.61	723,997,759.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		883,418,813.85	677,757,678.20
其中：营业成本	七、61	777,710,074.68	589,440,666.85
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	4,305,174.33	1,862,106.36
销售费用	七、63	47,638,610.83	39,216,862.00
管理费用	七、64	40,331,932.79	37,344,799.66
财务费用	七、65	4,342,325.90	4,632,385.53
资产减值损失	七、66	9,090,695.32	5,260,857.80
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	654,782.10	1,755.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		654,782.10	1,755.91
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		2,966,646.15	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		98,636,861.01	46,241,836.76
加：营业外收入	七、69	1,592,121.39	3,751,470.46
其中：非流动资产处置利得		1,028.18	554.60

减：营业外支出	七、70	41,680.65	58,522.47
其中：非流动资产处置损失		15,652.59	16,959.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		100,187,301.75	49,934,784.75
减：所得税费用	七、71	16,817,922.13	9,443,238.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		83,369,379.62	40,491,546.47
归属于母公司所有者的净利润		83,703,649.86	42,122,025.58
少数股东损益	九、1	-334,270.24	-1,630,479.11
六、其他综合收益的税后净额	七、72	-5,153,560.10	2,767,395.66
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-5,153,560.10	2,767,395.66
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-5,153,560.10	2,767,395.66
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-5,153,560.10	2,767,395.66
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		78,215,819.52	43,258,942.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		78,550,089.76	44,889,421.24
归属于少数股东的综合收益总额		-334,270.24	-1,630,479.11
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十八、2	1.0871	0.5470
（二）稀释每股收益（元/股）	十八、2	1.0871	0.5470

法定代表人：杨维坚

主管会计工作负责人：蓝李春

会计机构负责人：黄建明

**母公司利润表**  
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	286,815,153.07	165,090,417.54
减：营业成本	十七、4	173,959,292.60	99,344,185.98
税金及附加		2,748,742.86	1,259,036.97
销售费用		15,335,144.32	9,189,053.39
管理费用		23,022,284.34	18,244,711.64
财务费用		-400,987.11	-93,385.48

资产减值损失		8,578,508.76	3,888,379.25
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益		2,966,646.15	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		66,538,813.45	33,258,435.79
加：营业外收入		1,425,747.00	3,457,589.67
其中：非流动资产处置利得		299.15	554.60
减：营业外支出		14,332.85	28,329.42
其中：非流动资产处置损失		13,711.51	16,854.73
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		67,950,227.60	36,687,696.04
减：所得税费用		10,031,187.25	5,133,159.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		57,919,040.35	31,554,536.86
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		57,919,040.35	31,554,536.86
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：杨维坚      主管会计工作负责人：蓝李春      会计机构负责人：黄建明

合并现金流量表  
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		902,957,874.21	691,303,936.12

客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		5,045,593.12	3,831,269.07
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	2,825,319.55	2,588,884.95
经营活动现金流入小计		910,828,786.88	697,724,090.14
购买商品、接受劳务支付的现金		717,536,092.41	608,844,470.97
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		66,015,772.06	56,270,160.14
支付的各项税费		40,201,266.84	23,123,190.53
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	33,884,862.74	31,093,212.98
经营活动现金流出小计		857,637,994.05	719,331,034.62
经营活动产生的现金流量净额		53,190,792.83	-21,606,944.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,848.72	109.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、73		320,000.00
投资活动现金流入小计		3,848.72	320,109.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,245,171.19	1,227,956.43
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、73		1,000,000.00
投资活动现金流出小计		41,245,171.19	2,227,956.43
投资活动产生的现金流量净额		-41,241,322.47	-1,907,847.03
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		518,534,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		272,167,643.02	216,256,903.59

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		790,701,643.02	216,256,903.59
偿还债务支付的现金		259,207,461.03	198,614,062.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,072,918.10	9,409,092.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73	35,255,753.55	
筹资活动现金流出小计		312,536,132.68	208,023,154.71
筹资活动产生的现金流量净额		478,165,510.34	8,233,748.88
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-3,351,635.87	-434,244.98
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		486,763,344.83	-15,715,287.61
加：期初现金及现金等价物余额		149,332,469.78	80,618,293.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		636,095,814.61	64,903,005.78

法定代表人：杨维坚

主管会计工作负责人：蓝李春

会计机构负责人：黄建明

## 母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		170,995,215.36	104,534,535.34
收到的税费返还		5,045,593.12	3,746,272.46
收到其他与经营活动有关的现金		2,180,563.87	2,352,206.64
经营活动现金流入小计		178,221,372.35	110,633,014.44
购买商品、接受劳务支付的现金		87,644,619.67	45,625,980.55
支付给职工以及为职工支付的现金		27,521,339.96	19,111,300.16
支付的各项税费		27,164,919.01	11,473,185.36
支付其他与经营活动有关的现金		15,015,486.04	11,570,698.82
经营活动现金流出小计		157,346,364.68	87,781,164.89
经营活动产生的现金流量净额		20,875,007.67	22,851,849.55
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		408,614.94	331,813.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,048.72	109.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		43,400,000.00	1,320,000.00
投资活动现金流入小计		43,810,663.66	1,651,923.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,969,676.52	428,006.00
投资支付的现金			2,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的			

现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		43,950,000.00	13,300,000.00
投资活动现金流出小计		84,919,676.52	16,228,006.00
投资活动产生的现金流量净额		-41,109,012.86	-14,576,082.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		518,534,000.00	
取得借款收到的现金		22,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		540,534,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		12,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,556,800.35	7,733,350.00
支付其他与筹资活动有关的现金		35,255,753.55	
筹资活动现金流出小计		62,812,553.90	7,733,350.00
筹资活动产生的现金流量净额		477,721,446.10	-2,733,350.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-4.03	13,313.27
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		457,487,436.88	5,555,730.12
加：期初现金及现金等价物余额		49,804,029.44	15,476,230.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		507,291,466.32	21,031,960.73

法定代表人：杨维坚

主管会计工作负责人：蓝李春

会计机构负责人：黄建明

## 合并所有者权益变动表

2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	77,000,000.00				52,554,062.17		8,197,758.84		9,016,747.56		239,208,184.83	1,377,290.03	387,354,043.43
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	77,000,000.00				52,554,062.17		8,197,758.84		9,016,747.56		239,208,184.83	1,377,290.03	387,354,043.43
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	25,670,000.00				445,534,396.22		-5,153,560.10				68,303,649.86	-334,270.24	534,020,215.74
(一) 综合收益总额							-5,153,560.10				83,703,649.86	-334,270.24	78,215,819.52
(二) 所有者投入和减少资本	25,670,000.00				445,534,396.22								471,204,396.22
1. 股东投入的普通股	25,670,000.00				445,534,396.22								471,204,396.22
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-15,400,000.00		-15,400,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-15,400,000.00		-15,400,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	102,670,000.00				498,088,458.39		3,044,198.74		9,016,747.56		307,511,834.69	1,043,019.79	921,374,259.17

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	77,000,000.00				52,965,555.88		-1,655,185.07		2,595,966.52		167,608,429.77	3,132,327.07	301,647,094.17
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	77,000,000.00				52,965,555.88		-1,655,185.07		2,595,966.52		167,608,429.77	3,132,327.07	301,647,094.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-411,493.71		9,852,943.91		6,420,781.04		71,599,755.06	-1,755,037.04	85,706,949.26
（一）综合收益总额							9,852,943.91				93,420,536.10	-1,596,530.75	101,676,949.26
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									6,420,781.04		-21,820,781.04		-15,400,000.00
1. 提取盈余公积									6,420,781.04		-6,420,781.04		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-15,400,000.00		-15,400,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					-411,493.71							-158,506.29	-570,000.00
四、本期期末余额	77,000,000.00				52,554,062.17		8,197,758.84		9,016,747.56		239,208,184.83	1,377,290.03	387,354,043.43

法定代表人：杨维坚

主管会计工作负责人：蓝李春

会计机构负责人：黄建明



## 母公司所有者权益变动表

2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	77,000,000.00				96,400,582.26				9,016,747.56	60,250,728.12	242,668,057.94
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	77,000,000.00				96,400,582.26				9,016,747.56	60,250,728.12	242,668,057.94
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	25,670,000.00				445,534,396.22					42,519,040.35	513,723,436.57
(一)综合收益总额										57,919,040.35	57,919,040.35
(二)所有者投入和减少资本	25,670,000.00				445,534,396.22						471,204,396.22
1.股东投入的普通股	25,670,000.00				445,534,396.22						471,204,396.22
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-15,400,000.00	-15,400,000.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-15,400,000.00	-15,400,000.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	102,670,000.00				541,934,978.48				9,016,747.56	102,769,768.47	756,391,494.51

项目	上期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	77,000,000.00				96,400,582.26				2,595,966.52	17,863,698.72	193,860,247.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	77,000,000.00				96,400,582.26				2,595,966.52	17,863,698.72	193,860,247.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									6,420,781.04	42,387,029.40	48,807,810.44
（一）综合收益总额										64,207,810.44	64,207,810.44
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									6,420,781.04	-21,820,781.04	-15,400,000.00
1. 提取盈余公积									6,420,781.04	-6,420,781.04	
2. 对所有者（或股东）的分配										-15,400,000.00	-15,400,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	77,000,000.00				96,400,582.26				9,016,747.56	60,250,728.12	242,668,057.94

法定代表人：杨维坚

主管会计工作负责人：蓝李春

会计机构负责人：黄建明

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1. 历史沿革及改制情况

福建睿能科技股份有限公司(以下简称公司、本公司或睿能科技)系由福建睿能电子有限公司整体变更设立。

福建睿能电子有限公司(以下简称睿能有限)原由睿能实业有限公司(RUINENGINDUSTRIALLIMITED)(以下简称睿能实业)出资组建的外商独资企业,2007年8月30日经福州市鼓楼区对外贸易经济合作局鼓外【2007】125号文《关于设立外资企业福建睿能电子有限公司的批复》批准设立,并于2007年8月31日取得福建省人民政府颁发的批准号为商外资闽榕外资字【2007】0081号的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》,于2007年9月12日成立。

睿能有限成立时注册资本为1,000.00万港元,由股东睿能实业有限公司分两期缴纳:第一期于2007年10月18日以货币出资300.00万港元,此次出资业经福建立信会计师事务所有限公司审验,并出具闽立信会师(2007)验字第140号验资报告予以验证;第二期于2008年3月5日以货币出资700.00万港元,此次出资业经福建立信会计师事务所有限公司审验,并出具闽立信会师(2008)验字第053号验资报告予以验证。

2012年8月16日经福州市鼓楼区对外贸易经济合作局鼓外【2012】109号文《关于外资企业福建睿能电子有限公司增资事项的批复》批准增资,注册资本增加4,000.00万港元,由股东睿能实业有限公司分期缴足,变更后的注册资本为5,000.00万港元。新增注册资本已分四期全部缴纳:第一期于2012年9月19日以现汇出资1,050.00万港元,业经福建众诚有限责任会计师事务所审验,并出具(2012)闽众会外验字018号验资报告予以验证;第二期于2012年10月9日以现汇出资1,250.00万港元,业经福建众诚有限责任会计师事务所审验,并出具(2012)闽众会外验字020号验资报告予以验证;第三期于2012年11月16日以现汇出资1,350.00万港元,业经福建众诚有限责任会计师事务所审验,并出具(2012)闽众会外验字022号验资报告予以验证;第四期于2012年11月30日以现汇出资350.00万港元,业经福建众诚有限责任会计师事务所审验,并出具(2012)闽众会外验字028号验资报告予以验证。

2012年11月9日经福州市鼓楼区对外贸易经济合作局鼓外【2012】148号文《关于福建睿能电子有限公司增资事项的批复》批准增资,注册资本增加2,000.00万港元,由股东睿能实业有限公司分期缴足,变更后的注册资本为7,000.00万港元。新增注册资本已分九期全部缴纳:第一期于2012年11月23日以溢价方式出资2,000.00万港元,其中400.00万港元入实收资本、溢价部分1,600.00万港元入资本公积,业经福建众诚有限责任会计师事务所审验,并出具(2012)闽众会外验字024号验资报告予以验证;第二期于2012年11月30日以溢价方式出资1,650.00万港元,其中330.00万港元入实收资本,溢价部分1,320.00万港元入资本公积,业经福建众诚有限责任会计师事务所审验,并出具(2012)闽众会外验字029号验资报告予以验证;第三期于2012年12月10日以溢价方式出资1,950.00万港元,其中390.00万港元入实收资本,溢价部分1,560.00万港元入资本公积,业经福建众诚有限责任会计师事务所审验,并出具(2012)闽众会外验字034号验资报告予以验证;第四期于2013年5月14日以溢价方式出资500.00万港元,其中100.00万港元入实收资本,溢价部分400.00万港元入资本公积,业经福建众诚有限责任会计师事务所审验,并出具(2013)闽众会外验字010号验资报告予以验证;第五期于2013年6月5日以溢价方式出资900.00万港元,其中180.00万港元入实收资本,溢价部分720.00万港元入资本公积,业经福建众诚有限责任会计师事务所审验,并出具(2013)闽众会外验字011号验资报告予以验证;第六期于2013年7月12日以溢价方式出资500.00万港元,其中100.00万港元入实收资本,溢价部分400.00万港元入资本公积,业经福建众诚有限责任会计师事务所审验,并出具(2013)闽众会外验字014号验资报告予以验证;第七期于2013年7月22日以溢价方式出资500.00万港元,其中100.00万港元入实收资本,溢价部分400.00万港元入资本公积,业经福建众诚有限责任会计师事务所审验,并出具(2013)闽众会外验字016号验资报告予以验证;第八期于2013年7月30日以溢价方式出资800.00万港元,其中160.00万港元入实收资本,溢价部分640.00万港元入资本公积,业经福建众诚有限责任会计师事务所审验,并出具(2013)闽众会

外验字 017 号验资报告予以验证；第九期于 2013 年 8 月 7 日以溢价方式出资 1,200.00 万港元，其中 240.00 万港元入实收资本，溢价部分 960.00 万港元入资本公积，业经福建众诚有限责任公司会计师事务所审验，并出具（2013）闽众会外验字 021 号验资报告予以验证。

2013 年 9 月 27 日经福州市鼓楼区对外贸易经济合作局鼓外【2013】165 号文《关于福建睿能电子有限公司增资及股权变更事项的批复》批准增资，注册资本增加 600.00 万港元，变更的注册资本为 7,600.00 万港元。新增注册资本已于 2013 年 10 月 18 日由福州捷润投资有限公司以溢价方式出资 1,800.00 万港元，其中 600.00 万港元入实收资本，溢价部分 1,200.00 港元入资本公积，业经福建众诚有限责任公司会计师事务所审验，并出具（2013）闽众会外验字 023 号验资报告予以验证。本次增资后，公司由外商独资企业变更为中外合资企业，投资各方出资额及出资比例为：

股东名称	出资额（港币万元）	出资比例
睿能实业有限公司	7,000.00	92.11%
福州捷润投资有限公司	600.00	7.89%
合计	7,600.00	100.00%

根据福建睿能电子有限公司 2013 年 11 月 1 日董事会决议及 2013 年 11 月 22 日发起人协议，2013 年 12 月 26 日福建省对外贸易经济合作厅闽商务外资（2013）12 号文《福建省商务厅关于同意福建睿能电子有限公司改制为福建睿能科技股份有限公司的批复》，2013 年 12 月 27 日福建省人民政府颁发的批准号为商外资闽府股份字【2007】0007 号的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》，福建睿能电子有限公司依法整体变更设立为股份有限公司，同时更名为福建睿能科技股份有限公司。变更后注册资本及股本总额均为 7,500.00 万股（每股面值为壹元人民币），各发起人以其拥有的福建睿能电子有限公司截至 2013 年 10 月 31 日止经审计后净资产合计人民币 167,400,582.26 元折股，除股本 7,500.00 万元外，其余进入资本公积—股本溢价。变更后股份公司的股份由发起人睿能实业有限公司、福州捷润投资有限公司分别持有。此次整体变更验资业经福建华兴会计师事务所有限公司审验，并于 2013 年 12 月 31 日出具闽华兴所（2013）验字 G-008 号验资报告予以验证。

睿能科技于 2013 年 12 月 31 日取得福建省工商行政管理局核发的注册号为 350100400003092 的《企业法人营业执照》。变更后睿能科技的股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资比例
睿能实业有限公司	69,078,947.00	92.11%
福州捷润投资有限公司	5,921,053.00	7.89%
合计	75,000,000.00	100.00%

根据睿能科技 2014 年第三次临时股东大会决议、增资扩股协议、福建省商务厅闽商务外资【2014】255 号文《福建省商务厅关于福建睿能科技股份有限公司增资扩股的批复》，睿能科技增加注册资本（股本）人民币 200.00 万元，每股面值人民币 1 元，每股价格 3 元，由福州捷润投资有限公司以现金人民币 600.00 万元认购。此次增资业经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2014 年 12 月 31 日出具闽华兴所（2014）验字 G-009 号验资报告予以验证。变更后睿能科技的股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资比例
睿能实业有限公司	69,078,947.00	89.71%
福州捷润投资有限公司	7,921,053.00	10.29%
合计	77,000,000.00	100.00%

2015年6月，福州捷润投资有限公司与平潭捷润股权投资管理合伙企业(有限合伙)签订《股份转让协议》，福州捷润投资有限公司将其持有的睿能科技10.29%的股份(共计7,921,053.00股)转让予平潭捷润股权投资管理合伙企业(有限合伙)。转让后睿能科技的股权结构如下：

股东名称	出资额(人民币元)	出资比例
睿能实业有限公司	69,078,947.00	89.71%
平潭捷润股权投资管理合伙企业(有限合伙)	7,921,053.00	10.29%
合计	77,000,000.00	100.00%

上述转让完成后，公司注册资本、实收资本均为人民币7,700万元。

2017年6月26日，公司通过向社会公开发行人民币普通股(A股)2,567万股，发行价格为每股人民币20.20元，募集资金合计人民币518,534,000.00元，扣除净发行费用人民币47,329,603.78元，实际募集资金净额为人民币471,204,396.22元，其中：增加实收资本(股本)人民币25,670,000.00元；增加资本公积人民币445,534,396.22元。新增人民币普通股(A股)股东均以货币资金出资。新增人民币普通股(A股)股东均以货币资金出资。

截至2017年6月30日止，本次发行后注册资本及实收资本(股本)均为102,670,000.00元，出资明细如下：

序号	股东名称	出资金额(人民币元)	股权比例
1	睿能实业有限公司	69,078,947.00	67.28%
2	平潭捷润股权投资管理合伙企业(有限合伙)	7,921,053.00	7.72%
3	人民币普通股(A股)股东	25,670,000.00	25.00%
	合计	102,670,000.00	100.00%

公司统一社会信用代码：9135000066509091XF；注册地址及总部地址均为：福州市鼓楼区铜盘路软件大道89号软件园C区26号A幢三层；公司法定代表人：杨维坚；公司类型：股份有限公司；经营期限：2007年9月12日至长期。

公司的最终控制方为杨维坚。

## 2. 公司的业务性质和主要经营活动

行业性质：公司主营业务分属于“计算机、通信和其他电子设备制造业C39”和“软件和信息技术服务业I65”。

公司经营范围：开发、生产、批发电子元器件，工业自动控制系统、各类电子智能控制器，照明设备用镇流器，照明器具，电源产品；软件产品开发、系统集成；电子及软件技术咨询服务(涉及审批许可项目的，只允许在审批许可的范围和有效期内从事生产经营)。

公司及其子公司主要从事以针织设备电脑控制系统研发、生产和销售为主的制造业务以及以IC产品分销为主的分销业务。

## 3. 财务报告批准报出日

公司2017年半年度财务报表于2017年8月10日经第二届董事会第五次会议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

报告期内公司合并财务报表范围未发生变更，合并财务报表范围包括母公司及11家子公司。公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司全称
1	贝能国际有限公司
2	贝能电子(福建)有限公司
3	广泰实业有限公司

4	睿能电子(香港)有限公司
5	睿能科技香港有限公司
6	海睿达科技(香港)有限公司
7	福建海睿达科技有限公司
8	福州琪利软件有限公司
9	泉州睿能自动化科技有限公司
10	福州睿能电源科技有限公司
11	福州盈泰电气科技有限公司

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

##### 2. 持续经营

适用  不适用

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用  不适用

公司以 12 个月作为一个营业周期。

##### 4. 记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

1. 同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并：①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。②在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2. 合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末

的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司以及业务

### A. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### B. 分步处置股权至丧失控制权

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （A）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （B）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （C）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （D）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

1. 共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；



- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

2. 合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1. 外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率近似的汇率折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

### 2. 外币财务报表的折算

(1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用年加权平均汇率折算。

(3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(4) 现金流量表采用年加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

适用 不适用

### 1. 金融工具分为下列五类

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

(2) 持有至到期投资；

(3) 贷款和应收款项；

(4) 可供出售金融资产；

(5) 其他金融负债。

### 2. 确认依据和计量方法

金融工具的确认依据：当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

金融工具的计量方法：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允

价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入当期损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，除《企业会计准则第 22 号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，按摊余成本进行后续计量。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

#### 金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	放弃了对该金融资产控制	
	未放弃对该金融资产控制	按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关资产和负债及任何保留权益
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		继续确认该金融资产，并将收益确认为负债

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4. 金融负债的终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。如存在下列情况：

(1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形)，以承担新金融负债方式替

换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

#### 5. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6. 金融资产（不含应收款项）减值测试方法及会计处理方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

期末，对持有至到期投资的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损失。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：公允价值低于其成本累计超过 50%（含 50%）；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值低于其成本持续时间超过 12 个月。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 500 万元人民币的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合-账龄状态	按账龄分析法计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年 (含 2 年)	10%	10%
2—3 年 (含 3 年)	50%	50%
3 年以上	100%	100%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

适用  不适用

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**12. 存货**

适用  不适用

**1. 存货的分类**

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售, 或者仍然处在生产过程, 或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等, 包括各类原材料、包装物、低值易耗品、在产品、半成品、产成品 (库存商品) 等。

**2. 存货取得和发出的计价方法**

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用, 按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本, 应当按照投资合同或协议约定的价值确定, 但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法: 采用加权平均法核算。

**3. 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**4. 低值易耗品及包装物的摊销方法**

采用“一次摊销法”核算。

**5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法**

期末存货按成本与可变现净值孰低计价, 存货期末可变现净值低于账面成本的, 按差额计提存货跌价准备。可变现净值, 是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(1) 存货可变现净值的确定依据: 为生产而持有的材料等, 用其生产的产成品的可变现净值高于成本的, 该材料仍然按照成本计量; 材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的, 该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(2) 存货跌价准备的计提方法: 按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备; 但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

**13. 划分为持有待售资产**

适用  不适用

本公司将同时满足下列条件的组成部分 (或非流动资产) 确认为持有待售组成部分:

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

#### 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

##### 1. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

##### 2. 初始投资成本确定

###### (1) 企业合并形成的长期股权投资

A. 同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

##### 3. 后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用

成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除“对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益”外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资：其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20-40	0-5	4.75-2.50
办公设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
生产设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75%以上；
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

### 17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

### 18. 借款费用

√适用 □不适用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### 2. 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

#### 3. 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超

过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五（二十二）“长期资产减值”。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。



## 22. 长期资产减值

适用  不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处臵费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### (1) 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A. 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益

计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B. 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

√适用 □不适用

公司如果有或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26. 股份支付

√适用 □不适用

### 1. 股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支

付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处理如下：

（1）将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

（2）在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

（3）如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### 1. 销售商品

公司销售商品在同时满足以下条件时确认销售收入：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体收入确认方法如下：

分类	销售模式		具体收入确认方法
制造类业务	直销		发出商品并完成（安装调试，如需）验收后确认销售收入；涉及出口销售的，在报关手续完成后，根据海关的电子口岸系统上记录的出口日期，确认销售收入。
	经销		发出商品至经销商指定地点，经销商或经销商指定的收货方验收对账后，确认销售收入。
分销类业务	一般情况	大陆公司销售	已将商品发出并获取签收单，确认销售收入。
		香港公司本地销售	
	香港公司非本地销售	已将商品交予客户指定的收货公司或者物流公司并取得其签收单，确认销售收入。	
	寄售库销售		将商品发至寄售仓库，根据双方确认的客户实际领用数量，确认销售收入。

### 2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。

在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同的金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本转入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

(1) 相关的经济利益很可能流入企业；

(2) 收入的金额能够可靠地计量。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

本公司所取得的与资产相关的政府补助之外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

### 1. 递延所得税资产的确认

(1) 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### 2. 递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 3. 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

#### (1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

## 33. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部 2017 年 6 月 12 日发布的《企业会计准则第 16 号—政	2017 年 8 月 10 日召开第二届董 事会第五次会议审议通过	公司对 2017 年 1 月 1 日存在的 政府补助采用未来适用法处

府补助》（财会〔2017〕15号）		理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。对 2017 年 1-6 月财务报表累计影响为：“其他收益”科目增加 296.66 万元，“营业外收入”科目减少 296.66 万元。
-------------------	--	---

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、11%、6%
营业税(2016 年 5 月 1 日前)	应纳税销售收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	租金收入	12%
	房产余值	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
福建睿能科技股份有限公司	15%
睿能电子(香港)有限公司	16.5%
睿能科技香港有限公司	16.5%
福建海睿达科技有限公司	25%
海睿达科技(香港)有限公司	16.5%
贝能国际有限公司	16.5%
贝能电子(福建)有限公司	25%
广泰实业有限公司	16.5%
福州琪利软件有限公司	25%
泉州睿能自动化科技有限公司	25%
福州睿能电源科技有限公司	25%
福州盈泰电气科技有限公司	25%

注 1：母公司睿能科技为高新技术企业，所得税实际执行税率为 15%。

注 2：子公司香港睿能电子、香港睿能科技、香港海睿达、贝能国际、香港广泰为在香港注册的公司，利得税率为 16.5%。

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### 1. 所得税

根据福建省科学技术厅于 2015 年 12 月 9 日发布的《关于认定福建省 2015 年高新技术企业的通知》（闽科高[2015]37 号），睿能科技被福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局复审认定为高新技术企业，发证日期 2015 年 9 月 21 日，证书编号 GR201535000063，有效期三年。睿能科技报告期的所得税实际执行税率为 15%。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施细则以及国税发[2008]116 号国家税务总局《关于〈印发企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）〉的通知》，从 2008 年 1 月 1 日起，研发费用计入当期损益未形成无形资产的，允许再按当年研发费用实际发生额的 50%，直接抵扣当年的应纳税所得额；研发费用形成无形资产的，按照该无形资产成本的 150%在税前摊销。报告期内睿能科技享受研发费用加计扣除 50%的所得税优惠。

### 2. 增值税

根据财政部《关于软件产品增值税政策的通知》财税[2011]100 号文的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。报告期内母公司及琪利软件适用此政策。

## 3. 其他

√适用 □不适用

### 1. 增值税

纳税主体名称	报告期税率	备注
福建睿能科技股份有限公司	17%、6%、11%	注 1
睿能电子(香港)有限公司		注 2
睿能科技香港有限公司		注 2
福建海睿达科技有限公司	17%、6%	
海睿达科技(香港)有限公司		注 2
贝能国际有限公司		注 2
贝能电子(福建)有限公司	17%、6%	
广泰实业有限公司		注 2
福州琪利软件有限公司	17%	
泉州睿能自动化科技有限公司	17%、6%	
福州睿能电源科技有限公司	17%	
福州盈泰电气科技有限公司	17%	

注 1：母公司睿能科技销售业务增值税税率为 17%并根据《出口货物退（免）税管理办法》，对于享受出口退税产品按国家规定的出口退税率执行“免、抵、退”政策，服务费及利息收入增值税税率为 6%，房屋租赁增值税税率为 11%。

注 2：子公司香港睿能电子、香港睿能科技、香港海睿达、贝能国际、香港广泰为在香港注册的公司，无增值税。

### 2. 城市维护建设税及教育费附加

纳税主体名称	城市维护建设税税率	教育费附加率	地方教育费附加率	备注

纳税主体名称	城市维护建设税税率	教育费附加率	地方教育费附加率	备注
福建睿能科技股份有限公司	7%	3%	2%	
睿能电子(香港)有限公司				注 1
睿能科技香港有限公司				注 1
福建海睿达科技有限公司	5%	3%	2%	注 2
海睿达科技(香港)有限公司				注 1
贝能国际有限公司				注 1
贝能电子(福建)有限公司	7%	3%	2%	
广泰实业有限公司				注 1
福州琪利软件有限公司	7%	3%	2%	
泉州睿能自动化科技有限公司	7%	3%	2%	
福州睿能电源科技有限公司	7%	3%	2%	
福州盈泰电气科技有限公司	7%	3%	2%	

注 1：子公司香港睿能电子、香港睿能科技、香港海睿达、贝能国际、香港广泰为在香港注册的公司，无城市维护建设税及教育费附加。

注 2：子公司福建海睿达由于注册地在福建省闽侯县，城市维护建设税率为 5%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,808.12	10,163.52
银行存款	636,090,006.49	149,322,306.26
其他货币资金	30,356,088.00	30,041,371.50
合计	666,451,902.61	179,373,841.28
其中：存放在境外的款项总额	75,745,464.25	90,020,209.54

其他说明

注 1：除其他货币资金余额为保函保证金外，公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

注 2：存放在境外的款项总额为香港子公司货币资金期末余额合计。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用



## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	53,736,100.07	39,569,559.23
商业承兑票据	4,416,838.55	14,821,383.90
合计	58,152,938.62	54,390,943.13

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	129,032,540.26	
商业承兑票据		
合计	129,032,540.26	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	277,573,296.23	99.70	15,487,776.96	5.58	262,085,519.27	224,517,913.33	99.63	12,512,425.48	5.57	212,005,487.85
其中：账龄组合	277,573,296.23	99.70	15,487,776.96	5.58	262,085,519.27	224,517,913.33	99.63	12,512,425.48	5.57	212,005,487.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	827,121.98	0.30	827,121.98	100		842,784.07	0.37	842,784.07	100	
合计	278,400,418.21	/	16,314,898.94	/	262,085,519.27	225,360,697.40	/	13,355,209.55	/	212,005,487.85

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	273,805,419.28	13,690,270.97	5.00
1 至 2 年	1,473,510.19	147,351.01	10.00
2 至 3 年	1,288,423.57	644,211.79	50.00
3 年以上	1,005,943.19	1,005,943.19	100.00
合计	277,573,296.23	15,487,776.96	5.58

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏帐准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
信通科研（香港）有限公司	652,372.41	652,372.41	100.00	已无法联系企业或预计无法回收
广东龙威电子有限公司	114,978.00	114,978.00	100.00	
长春亚美电子技术有限公司	43,200.00	43,200.00	100.00	
烟台东方威思顿电气有限公司	7,545.00	7,545.00	100.00	
台州富凌电气有限公司	7,300.00	7,300.00	100.00	
深圳市麦田科技有限公司	1,726.57	1,726.57	100.00	
合计	827,121.98	827,121.98	100.00	

(2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 2,959,689.39 元；本期收回或转回坏帐准备金额 0 元。

其中本期坏帐准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	20,271,735.60	7.28	1,013,586.78
客户 2	17,280,000.00	6.21	864,000.00
客户 3	10,388,244.00	3.73	519,412.20
客户 4	9,694,510.00	3.48	484,725.50

客户 5	7,721,971.19	2.77	386,098.56
合计	65,356,460.79	23.48	3,267,823.04

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,724,154.65	92.15	14,652,594.89	92.27
1 至 2 年	288,418.52	7.14	1,210,855.60	7.62
2 至 3 年	11,288.09	0.28		
3 年以上	17,510.15	0.43	17,510.15	0.11
合计	4,041,371.41	100.00	15,880,960.64	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付账款合计数的比例 (%)
供应商 1	361,000.00	8.93
供应商 2	208,211.75	5.15
供应商 3	200,902.00	4.97
供应商 4	149,076.27	3.69
供应商 5	112,227.06	2.78
合计	1,031,417.08	25.52

其他说明

□适用 √不适用

## 7、应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,437,343.41	100.00	1,551,569.85	28.54	3,885,773.56	4,946,964.27	100.00	1,461,875.39	29.55	3,485,088.88
其中: 账龄组合	5,437,343.41	100.00	1,551,569.85	28.54	3,885,773.56	4,946,964.27	100.00	1,461,875.39	29.55	3,485,088.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	5,437,343.41	/	1,551,569.85	/	3,885,773.56	4,946,964.27	/	1,461,875.39	/	3,485,088.88

期末单项金额重大并单独计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计 (含 1 年)	2,945,133.95	147,256.71	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	1,178,465.35	117,846.53	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	54,555.00	27,277.50	50.00
3 年以上	1,259,189.11	1,259,189.11	100.00
合计	5,437,343.41	1,551,569.85	28.54

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 89,694.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	1,672,605.59	1,588,928.53
员工借款（备用金）	493,056.14	370,272.95
预付费用款	1,775,426.68	694,114.79
应退税款		758,193.20
往来款及其他	1,496,255.00	1,535,454.80
合计	5,437,343.41	4,946,964.27

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
福州恒睿达电子科技有限公司	往来款	1,200,000.00	3年以上	22.07	1,200,000.00
ROHM SEMICONDUCTOR HONG KONG CO., LTD	采购保证金	609,693.84	1-2年	11.21	60,969.38
中国金茂（集团）有限公司	预付费用款	469,488.00	1年以内	8.63	23,474.40
马芳	预付房租及押金	265,238.10	1年以内	4.88	13,261.91
福州长乐机场海关	应退进口增值税	258,634.02	1年以内	4.76	12,931.70
合计	/	2,803,053.96	/	51.55	1,310,637.39

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、 存货

### (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	53,205,845.39	7,622,092.44	45,583,752.95	55,258,040.54	4,545,173.06	50,712,867.48
在产品	3,286,463.13		3,286,463.13	3,834,080.12		3,834,080.12
产成品/库存商品	225,717,549.88	3,188,665.58	222,528,884.30	205,909,480.49	3,741,741.19	202,167,739.30
低值易耗品	774,757.30	158,469.85	616,287.45	1,282,726.19	116,095.76	1,166,630.43
包装物	564,383.68	179,320.97	385,062.71	561,299.97	125,455.68	435,844.29
半成品	21,012,268.71	3,364,602.92	17,647,665.79	19,088,485.32	2,346,113.81	16,742,371.51
合计	304,561,268.09	14,513,151.76	290,048,116.33	285,934,112.63	10,874,579.50	275,059,533.13

### (2). 存货跌价准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,545,173.06	3,314,456.29		237,536.91		7,622,092.44
在产品						
产成品/库存商品	3,741,741.19	918,752.33		1,405,281.30	66,546.64	3,188,665.58
低值易耗品	116,095.76	61,012.72		18,638.63		158,469.85
包装物	125,455.68	77,418.82		23,553.53		179,320.97
半成品	2,346,113.81	1,498,526.64		480,037.53		3,364,602.92
合计	10,874,579.50	5,870,166.80		2,165,047.90	66,546.64	14,513,151.76

### (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

适用 不适用

### (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税及待认证进项税额	11,989,185.84	4,367,971.46
合计	11,989,185.84	4,367,971.46

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1). 长期应收款情况：

适用 不适用

## (2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末
		追加	减少	权益法下确认的投资损	其他综合	其他权益	宣告发放现金	计提减值	其他		

		投资	投资	益	收益	变动	股利或	准备		余额
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
台湾鑫昇科技 股份有限公司	4,269,627.15			654,782.10				137,399.94	4,787,009.31	
小计	4,269,627.15			654,782.10				137,399.94	4,787,009.31	
合计	4,269,627.15			654,782.10				137,399.94	4,787,009.31	

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 19、固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	办公设备	生产设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	18,124,897.06	6,244,976.92	7,531,412.87	2,630,507.63	3,033,400.45	37,565,194.93
2. 本期增加金额	38,783,403.95	372,209.19	319,316.22	41,025.64	297,597.41	39,813,552.41
(1) 购置	38,783,403.95	372,209.19	319,316.22	41,025.64	297,597.41	39,813,552.41
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	538,776.55	178,914.99	126,588.90		42,174.36	886,454.80
(1) 处置或报废	0.00	171,485.84	126,588.90		42,174.36	340,249.10
(2) 外币报表折算 差额	538,776.55	7,429.15				546,205.70
4. 期末余额	56,369,524.46	6,438,271.12	7,724,140.19	2,671,533.27	3,288,823.50	76,492,292.54
二、累计折旧						
1. 期初余额	3,112,355.84	4,954,792.97	5,545,248.81	1,450,040.14	2,543,871.43	17,606,309.19
2. 本期增加金额	418,271.46	192,238.51	294,708.83	303,856.07	90,957.03	1,300,031.90
(1) 计提	418,271.46	192,238.51	294,708.83	303,856.07	90,957.03	1,300,031.90
3. 本期减少金额	96,852.10	167,459.44	120,259.46		38,757.43	423,328.43
(1) 处置或报废		163,291.56	120,259.46		38,757.43	322,308.45
(2) 汇率变动影响	96,852.10	4,167.88				101,019.98
4. 期末余额	3,433,775.20	4,979,572.04	5,719,698.18	1,753,896.21	2,596,071.03	18,483,012.66
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	52,935,749.26	1,458,699.08	2,004,442.01	917,637.06	692,752.47	58,009,279.88
2. 期初账面价值	15,012,541.22	1,290,183.95	1,986,164.06	1,180,467.49	489,529.02	19,958,885.74

注：2017 年 5 月，贝能科技将拥有位于福州软件园 C 区的 5 号楼、26 号楼两处房产转让给本公司并办理完毕产权变更手续。

### (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用



## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、工程物资

适用 不适用

## 22、固定资产清理

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	著作权	办公软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额		7,490,531.89	1,613,354.69	9,103,886.58
2. 本期增加金额	16,307,902.64			16,307,902.64

(1)购置	16,307,902.64			16,307,902.64
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	16,307,902.64	7,490,531.89	1,613,354.69	25,411,789.22
二、累计摊销				
1.期初余额		3,200,029.93	800,120.38	4,000,150.31
2.本期增加金额	54,359.68	651,042.09	72,913.32	778,315.09
(1)计提	54,359.68	651,042.09	72,913.32	778,315.09
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	54,359.68	3,851,072.02	873,033.70	4,778,465.40
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	16,253,542.96	3,639,459.87	740,320.99	20,633,323.82
2.期初账面价值		4,290,501.96	813,234.31	5,103,736.27

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

注：著作权为单双系统控制系统软件、横机制版系统软件、琪利针织设计软件、盈泰灵动协同管理系统的著作权。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----------	------	------	------	------

形成商誉的事项		企业合并形成的	其他	处置	其他	
海睿达科技（香港）有限公司	242,333.64					242,333.64
福州琪利软件有限公司	239,267.96					239,267.96
合计	481,601.60					481,601.60

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	177,912.48		88,956.24		88,956.24
合计	177,912.48		88,956.24		88,956.24

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	31,343,474.73	5,379,112.28	25,691,664.44	4,993,176.91
内部交易未实现利润	5,284,098.93	940,306.62	3,450,371.03	540,886.11
可抵扣亏损	6,721,369.80	1,680,342.46	4,283,278.28	1,070,819.57
职工薪酬			16,687,426.21	3,015,786.60
香港子公司费用摊销差异	731,912.62	120,765.58	773,518.98	127,630.63
其他	90,000.00	22,500.00	90,000.00	22,500.00
合计	44,170,856.08	8,143,026.94	50,976,258.94	9,770,799.82

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	365,833.52	91,458.38	439,000.16	109,750.04
香港子公司楼宇折旧差	793,671.60	130,956.12	781,085.81	128,879.29

异				
非居民企业预提所得税	29,734,459.01	1,486,722.95	20,629,813.46	1,031,490.67
合计	30,893,964.13	1,709,137.45	21,849,899.43	1,270,120.00

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	102,514.82	8,040,512.12	124,255.49	9,646,544.33
递延所得税负债	102,514.82	1,606,622.63	124,255.49	1,145,864.51

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,036,145.82	1,047,614.74
可抵扣亏损	6,709,067.18	6,117,940.42
合计	7,745,213.00	7,165,555.16

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	3,304,910.13	3,304,910.13	子公司盈泰电气、睿能电源亏损
2021 年	2,633,364.90	2,633,364.90	子公司盈泰电气、睿能电源亏损
2022 年	408,631.06		子公司盈泰电气、睿能电源亏损
无期限	362,161.09	179,665.39	子公司香港海睿达、香港睿能科技亏损
合计	6,709,067.18	6,117,940.42	/

其他说明:

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地款及相关税费(注)		16,282,398.87
预付工程设计费	161,900.00	161,900.00
预付设备款	35,790.00	
合计	197,690.00	16,444,298.87

其他说明:

注：2015 年 11 月 10 日，福建海睿达科技有限公司（受让人）与闽侯县国土资源局（出让人）签订编号为 35012120151027G016《国有建设用地使用权出让合同》，出让人出让位于南屿镇窗厦村、桐南村的编号为宗地 2015（工业）12 号宗地，宗地总面积 33,451.24 平方米，用途为工矿仓储用地-工业用地（计算机、通信及其它电子设备制造业），出让价款为 1,507.4 万元，受让人已付清出让价款。福建海睿达科技有限公司于 2017 年 5 月 10 日办理了不动产权证书，证书编号为(2017)闽侯县不动产权第 0012428 号，出让年限至 2067 年 4 月 27 日止。

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	157,535,423.18	147,254,904.36
保证借款	15,161,563.97	15,405,521.75
信用借款		
合计	172,696,987.15	162,660,426.11

短期借款分类的说明：

1. 抵押借款期末数人民币 157,535,423.18 元，其中：

(1) 人民币抵押借款 4,000 万元情况如下：

① 人民币抵押借款余额 1,000 万系子公司福建贝能向招商银行福州屏山支行借款。由母公司睿能科技以位于福州市闽侯县荆溪镇永丰村文山里自然村研发楼整座（不动产权证号：闽（2017）闽侯县不动产权第 0012287 号）、杨维坚以三套房产（房产证号：榕房权证 R 字第 0213766 号、榕房权证 R 字第 0407942 号和榕房权证 R 字第 9805269 号）、杨维坚和涂秀芳以一套房产（房产证号：榕房权证 R 字第 0141417 号、榕房 GR 共字第 012058 号）为福建贝能向招商银行福州屏山支行取得 2,500 万元授信循环额度作抵押，同时由睿能科技、杨维坚、涂秀芳、蓝李春提供连带责任保证。

② 人民币抵押借款余额 2,000 万系子公司福建贝能向汇丰银行上海分行借款。由睿能科技、杨维坚提供担保，睿能科技以位于福州市闽侯县荆溪镇永丰社区文山里 60 号（软件园三期）5#整座的土地及其房产上设立的第一顺位抵押。

③ 人民币抵押借款余额 1,000 万系母公司睿能科技向中国民生银行股份有限公司福州分行借款。由杨维坚以一套房产（房产证编号：侯房权证 H 字第 1403293 号，土地证编号：侯国用（2015）第 245039 号）为福建睿能向中国民生银行股份有限公司福州分行取得 3000 万元授信循环额度作抵押，同时由杨维坚、配偶涂秀芳提供连带担保责任。

(2) 美元抵押借款 1,735 万元（折人民币 117,535,423.18 元）系子公司贝能国际向香港汇丰银行借款。香港汇丰银行向贝能国际提供综合授信港币 1.55 亿元，担保方式：香港广泰及杨维坚个人位于香港的房产做抵押、杨维坚汇丰银行 Jade Global Generations 万能型人寿保险保单质押、睿能实业 1,000 万港币的 2 年期 100%保本票据质押，同时由杨维坚、福建贝能、睿能科技、香港广泰、睿能实业提供担保。

2. 保证借款期末数人民币 15,161,563.97 元，其中：

(1) 人民币保证借款余额 500 万元系母公司睿能科技向招商银行福州屏山支行借款。由子公司福建贝能、杨维坚、涂秀芳、蓝李春提供连带责任保证。授信总额度人民币 2,500 万元。

(2) 美元保证借款余额 150 万元（折人民币 10,161,563.97 元）系子公司贝能国际向香港汇丰银行借款，由香港按揭证券公司（HKMC）提供担保，同时由杨维坚、福建贝能、睿能科技、睿能实业、香港广泰提供担保；授信总额度港币 1,200 万元。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付采购货款	230,116,804.11	198,010,897.91
应付工程设备款	14,444.43	12,021.36
合计	230,131,248.54	198,022,919.27

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	13,075,849.34	8,927,344.33
合计	13,075,849.34	8,927,344.33

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 37、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	26,111,675.14	52,846,052.40	60,229,920.15	18,727,807.39
二、离职后福利-设定提存计划	832,041.36	5,530,571.38	5,510,288.23	852,324.51
三、辞退福利	47,852.51	64,861.98	112,714.49	
四、一年内到期的其他福利				
合计	26,991,569.01	58,441,485.76	65,852,922.87	19,580,131.90

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	25,345,108.63	46,213,056.20	53,738,072.30	17,820,092.53
二、职工福利费		1,396,618.53	1,396,518.53	100.00
三、社会保险费	397,390.10	2,544,678.18	2,493,692.12	448,376.16
其中：医疗保险费	357,168.96	2,285,167.75	2,238,543.82	403,792.89
工伤保险费	13,633.81	113,830.32	113,276.25	14,187.88
生育保险费	26,587.33	145,680.11	141,872.05	30,395.39
四、住房公积金	325,132.97	2,291,029.64	2,262,081.20	354,081.41
五、工会经费和职工教育经费	44,043.44	400,669.85	339,556.00	105,157.29
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	26,111,675.14	52,846,052.40	60,229,920.15	18,727,807.39

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	795,293.04	5,365,710.32	5,317,621.51	843,381.85
2、失业保险费	36,748.32	164,861.06	192,666.72	8,942.66
3、企业年金缴费				
合计	832,041.36	5,530,571.38	5,510,288.23	852,324.51

其他说明:

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,722,486.67	3,461,835.10
企业所得税	7,579,093.04	5,861,801.68
个人所得税	229,068.67	248,172.33
城市维护建设税	190,389.64	240,766.82
教育费附加	136,124.34	173,091.77
印花税	57,483.20	63,496.34
防洪费	139,424.50	150,119.74
其他税费	66,087.68	
合计	11,120,157.74	10,199,283.78

### 39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	196,535.41	150,054.69
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	196,535.41	150,054.69

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、应付股利

□适用 √不适用

### 41、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
客户保证金	61,845.53	31,300.00
未付费用款	7,476,919.88	4,690,863.95
往来款及其他	118,258.73	390,688.26
应付发行费用	11,454,364.59	
合计	19,111,388.73	5,112,852.21

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用



**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额		82,075.47
合计		82,075.47

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 52、其他非流动负债

适用 不适用

#### 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	77,000,000.00	25,670,000.00				25,670,000.00	102,670,000.00

其他说明：

注：根据公司 2015 年第三次临时股东大会决议《关于公司首次公开发行股票并上市方案的议案》以及中国证券监督管理委员会于 2017 年 6 月 9 日以证监许可[2017]889 号文《关于核准福建睿能科技股份有限公司首次公开发行股票批复》文件核准，公司通过向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,567 万股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 20.20 元。本次公开发行共募集资金人民币 518,534,000.00 元，扣除净发行费用人民币 47,329,603.78 元（不含税），实际募集资金净额为人民币 471,204,396.22 元，其中：增加实收资本（股本）人民币 25,670,000.00

元；增加资本公积人民币 445,534,396.22 元。本次发行后，公司的注册资本和实收资本（股本）均从人民币 77,000,000.00 元增加到人民币 102,670,000.00 元。上述增资业经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2017 年 6 月 30 日出具闽华兴所（2017）验字 G-001 号验资报告。2017 年 6 月 30 日公司已取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券登记证明》。

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 55、资本公积

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	52,554,062.17	445,534,396.22		498,088,458.39
其他资本公积				
合计	52,554,062.17	445,534,396.22		498,088,458.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加额系本期公开发行增加的股本溢价，详见附注七、（53）股本注释。

#### 56、库存股

适用  不适用

#### 57、其他综合收益

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
					税后归属于少数股东	

一、以后不能重分类进损益的其他综合收益						
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动						
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	8,197,758.84	-5,153,560.10			-5,153,560.10	3,044,198.74
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
可供出售金融资产公允价值变动损益						
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额	8,197,758.84	-5,153,560.10			-5,153,560.10	3,044,198.74
其他综合收益合计	8,197,758.84	-5,153,560.10			-5,153,560.10	3,044,198.74

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,016,747.56			9,016,747.56
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	9,016,747.56			9,016,747.56

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
----	----	----

调整前上期末未分配利润	239,208,184.83	167,608,429.77
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	239,208,184.83	167,608,429.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	83,703,649.86	42,122,025.58
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	15,400,000.00	7,700,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	307,511,834.69	202,030,455.35

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	976,064,482.14	775,871,479.58	722,292,896.24	588,089,563.18
其他业务	2,369,764.47	1,838,595.10	1,704,862.81	1,351,103.67
合计	978,434,246.61	777,710,074.68	723,997,759.05	589,440,666.85

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		14,242.23
城市维护建设税	1,648,075.13	1,073,044.55
教育费附加	1,178,005.66	774,819.58
房产税	62,909.87	
土地使用税	18,160.25	
车船使用税	2,837.55	
印花税	398,485.04	
防洪费（江海堤防费）	181,375.95	
其他	815,324.88	
合计	4,305,174.33	1,862,106.36

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,961,509.85	21,342,832.75
物流费	9,842,854.52	6,352,924.83
交通差旅费	1,742,824.46	1,455,493.22
租赁费	1,822,525.47	2,030,346.71
业务招待费	1,575,051.65	1,024,869.38
广告宣传费	658,108.43	656,603.80
样赠费	1,679,845.26	3,376,832.04
维修费	1,450,224.49	1,141,471.09
装修费	312,634.92	642,299.83
办公费	397,123.71	441,541.80
业务补偿费	1,714,299.50	
其他	1,481,608.57	751,646.55
合计	47,638,610.83	39,216,862.00

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,786,735.38	15,826,661.28
研发费用	13,081,552.59	12,347,980.66
租赁费	1,619,705.05	1,461,590.43
专业服务费	2,686,530.00	1,464,252.78
存货报损	305,168.63	1,757,304.47
业务招待费	1,688,955.86	546,846.07
办公费	813,163.33	632,478.58
无形资产摊销	767,004.19	724,162.05
折旧费	784,940.21	685,709.14
交通差旅费	563,865.63	403,733.47
其他	3,234,311.92	1,494,080.73
合计	40,331,932.79	37,344,799.66

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,762,090.58	2,387,734.04
利息收入	-397,426.89	-383,056.97
汇兑净损失	189,746.99	1,932,149.30
手续费及其他	787,915.22	695,559.16
合计	4,342,325.90	4,632,385.53

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,220,528.52	2,375,611.25
二、存货跌价损失	5,870,166.80	2,885,246.55
合计	9,090,695.32	5,260,857.80

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	654,782.10	-16,493.45
处置长期股权投资产生的投资收益		18,249.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	654,782.10	1,755.91

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,028.18	554.60	1,028.18
其中：固定资产处置利得	1,028.18	554.60	1,028.18
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,336,721.36	3,582,607.37	1,336,721.36

赔款收入	47,048.80	88,629.65	47,048.80
其他	207,323.05	79,678.84	207,323.05
合计	1,592,121.39	3,751,470.46	1,592,121.39

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
软件产品增值税退税		2,295,832.61	与收益相关
2016 年省级技术创新补助资金	330,000.00		与收益相关
2016 年小巨人科技领军专项奖励金	861,000.00		与收益相关
2016 年专利优秀奖励金	20,000.00		与收益相关
2016 年度省级外经贸展会中小开资金	26,000.00		与收益相关
代扣代收和代征税款手续费	28,721.36		与收益相关
2016 年专利奖励与资助补贴款	21,000.00		与收益相关
2017 年专利奖励与资助补贴款	50,000.00		与收益相关
2015 年项目成果转化资金（基于云平台的 F4000 电脑横机智能控制系统及其产业化）		500,000.00	与收益相关
福建省第十九批省级企业技术中心奖励金		500,000.00	与收益相关
福建省著名商标奖励金		50,000.00	与收益相关
2014 年度福州市失业保险稳定岗位补贴		45,774.76	与收益相关
专利及知识产权奖励金		91,000.00	与收益相关
产学研专项补助资金		100,000.00	与收益相关
合计	1,336,721.36	3,582,607.37	/

注：本期软件产品增值税退税款已根据财政部 2017 年 6 月 12 日发布的《企业会计准则第 16 号—政府补助》（财会〔2017〕15 号）规定，计入“其他收益”科目。

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 2017 年 1-6 月计入当期损益的政府补助 1,336,721.36 元，其中：

① 根据榕财企（指）【2016】77 号《关于下达 2016 年省级技术创新、战略性新兴产业、工业设计奖励资金和市级产学研、购买关键重大智能装备奖励资金的通知》，公司于 2017 年收到 2016 年省级技术创新补助资金 33 万元，计入当期损益。

② 根据闽财教指【2016】163 号《关于下达 2016 年科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励专项资金的通知》，公司于 2017 年收到 2016 年小巨人科技领军专项奖励金 86.1 万元，计入当期损益。

③ 根据榕政【2017】3 号《福州市人民政府关于表彰 2016 年度福州市科学技术奖的决定》，



公司于2017年收到2016年专利优秀奖励金2万元，计入当期损益。

④ 参加2016年3月第29届越南国际纺织及制衣工业展览会，公司于2017年收到补助资金2.60万元，计入当期损益。

⑤ 公司于2017年收到代扣代缴个人所得税及分红所得税的手续费补贴2.87万元，计入当期损益。

⑥ 根据榕知【2016】62号《关于公布2016年度第三季度专利资助与奖励名单的通知》，公司于2017年收到专利奖励与资助补贴款2.1万元，计入当期损益。

⑦ 根据榕知【2017】48号《关于公布2017年度第三季度专利资助与奖励名单的通知》，公司于2017年收到专利奖励与资助补贴款5万元，计入当期损益。

(2)2016年1-6月收到除软件产品增值税退税外其他计入当期损益的政府补助1,286,774.76元，其中：

① 根据榕发改推介【2015】42号《福州市发展和改革委员会关于下达2015年促进项目成果转化扶持资金计划的通知》，公司于2016年收到2015年项目成果转化资金（基于云平台的F4000电脑横机智能控制系统及其产业化）50万元，计入当期损益。

② 根据闽经贸技术【2006】313号《福建省省级企业技术中心办法》及福建省经信委《关于认定福建省第十九批省级企业技术中心的公示》，公司于2016年收到福建省第十九批省级企业技术中心奖励金50万，计入当期损益。

③ 根据鼓财【2016】173号《福州市鼓楼区财政局关于福建睿能科技股份有限公司福建省著名商标奖励金的通知》，公司于2016年收到福建省著名商标奖励金5万元，计入当期损益。

④ 根据榕人社就【2015】88号《福州市进一步做好失业保险支持企业稳定岗位工作实施方案》及《福州市失业保险支持企业稳定岗位办理指南》，公司于2016年收到2014年度福州市失业保险稳定岗位补贴45,774.76元。

⑤ 根据鼓科【2016】10号福州市鼓楼区科学技术局《关于下达2015年鼓楼区知识产权奖励经费的通知》，公司于2016年收到2015年鼓楼区知识产权奖励经费8.5万，计入当期损益。根据鼓科【2015】34号福州市鼓楼区科学技术局《关于申报2015年鼓楼区知识产权奖励的通知》，盈泰电气于2016年收到2015年鼓楼区知识产权奖励经费0.6万，计入当期损益。

⑥ 根据榕经信技术【2015】570号福州市经信委、市财政局《关于组织申报2015年省切块技术创新项目、战略性新兴产业和市级产学研专项的通知》及福州市经济和信息化委员会《关于2015年省切块技术创新项目、战略性新兴产业和市级产学研专项拟补助项目的公示》，公司于2016年收到2015年市级产学研补助资金（带CAN通讯接口的针织机械专用双轴伺服系统）10万元，计入当期损益。

## 70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	15,652.59	16,959.73	15,652.59
其中：固定资产处置损失	15,652.59	16,959.73	15,652.59
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		3,000.00	
赔偿金、违约金	904.10	25,349.12	904.10
其他	25,123.96	13,213.62	25,123.96
合计	41,680.65	58,522.47	41,680.65

**71、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,791,768.83	8,401,162.03
递延所得税费用	2,026,153.30	1,042,076.25
合计	16,817,922.13	9,443,238.28

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	100,187,301.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,028,095.260
子公司适用不同税率的影响	1,999,390.82
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-108,155.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	465,368.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	111,277.32
税务减免	-35,281.60
税法规定的额外可扣除费用	-642,772.27
所得税费用	16,817,922.13

其他说明：

□适用 √不适用

**72、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七、（57）

**73、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,337,279.93	1,286,774.76
利息收入	397,426.89	376,822.70
收回银行保证金		420,180.80
资金往来及其他	1,090,612.73	505,106.69
合计	2,825,319.55	2,588,884.95

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、营业费用中支付的现金	32,970,805.70	22,996,132.33
支付的银行手续费	507,978.05	633,655.65
保证金支出增加额	330,696.23	6,350,361.50
资金往来及其他	75,382.76	1,113,063.50
合计	33,884,862.74	31,093,212.98

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回联营企业福州闽嘉电力科技有限公司借款		320,000.00
合计		320,000.00

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借与联营企业福州闽嘉电力科技有限公司款项		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付上市费用	35,255,753.55	
合计	35,255,753.55	

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	83,369,379.62	40,491,546.47

加：资产减值准备	9,090,695.32	5,260,857.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,300,031.90	1,149,818.58
无形资产摊销	778,315.09	734,005.71
长期待摊费用摊销	88,956.24	88,956.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,028.18	105.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	15,652.59	16,300.13
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,860,746.03	1,986,331.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-654,782.10	-1,755.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,606,032.21	883,639.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	460,758.12	130,098.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,792,203.36	-61,863,054.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-53,491,556.99	-60,003,292.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	33,000,858.02	44,449,853.93
其他	-4,441,061.68	5,069,645.25
经营活动产生的现金流量净额	53,190,792.83	-21,606,944.48
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	636,095,814.61	64,903,005.78
减：现金的期初余额	149,332,469.78	80,618,293.39
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	486,763,344.83	-15,715,287.61

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	636,095,814.61	149,332,469.78

其中：库存现金	5,808.12	10,163.52
可随时用于支付的银行存款	636,090,006.49	149,322,306.26
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	636,095,814.61	149,332,469.78
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	30,356,088.00	保证金
固定资产	52,935,749.26	抵押借款
合计	83,291,837.26	/

其他说明：

##### 1. 货币资金受限情况

(1) 子公司福建贝能为子公司贝能国际现有或将要获得的合同开立保函，支付保证金 30,356,088.00 元。

##### 2. 固定资产受限情况

(1) 子公司香港广泰以位于香港房产为子公司贝能国际向香港汇丰银行借款作抵押，截止 2017 年 6 月 30 日，该房产净值为 14,299,825.50 元。

(2) 母公司睿能科技以位于福州市闽侯县荆溪镇永丰村文山里自然村的房地产为子公司福建贝能向招商银行借款作抵押，截止 2017 年 6 月 30 日，该房产净值为 20,043,287.64 元。

(3) 母公司睿能科技以位于福州市闽侯县荆溪镇永丰社区文山里 60 号（软件园三期）的房地产为子公司福建贝能向汇丰银行借款作抵押，截止 2017 年 6 月 30 日，该房产净值为 18,592,636.12 元。

#### 77、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			75,745,446.75
其中：美元	10,445,384.89	6.7744	70,760,964.38
欧元	2,492.68	7.7496	19,317.27
港币	5,720,763.55	0.86792	4,965,165.10
应收账款			94,041,031.28
其中：美元	13,881,824.41	6.7744	94,041,031.28
其他应收款			972,076.98
其中：美元	90,384.62	6.7744	612,301.57
港元	414,526.00	0.86792	359,775.41
短期借款			127,696,987.15
其中：美元	18,850,000.00	6.7744	127,696,987.15
应付账款			140,506,801.98
其中：美元	20,740,848.19	6.7744	140,506,801.98
应付职工薪酬			1,161,061.51
其中：美元	1,337,751.76	0.86792	1,161,061.51
应交税费			3,028,918.01
其中：美元	3,489,858.52	0.86792	3,028,918.01
其他应付款			1,835,871.97
其中：美元	156,978.87	6.7744	1,063,437.66
港币	889,983.30	0.86792	772,434.31

其他说明：

注：原币和折算汇率相乘与折算人民币余额有微小差异是因为香港子公司记账本位币为港币，香港子公司的外币先折港币再折人民币所导致的尾差。

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
贝能国际有限公司	香港	港币	为企业经营所处的主要经济环境中的货币
睿能电子(香港)有限公司	香港	港币	为企业经营所处的主要经济环境中的货币
广泰实业有限公司	香港	港币	为企业经营所处的主要经济环境中的货币
睿能科技香港有限公司	香港	港币	为企业经营所处的主要经济环境中的货币
海睿达科技(香港)有限公司	香港	港币	为企业经营所处的主要经济环境中的货币

78、套期

适用  不适用

**79、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	1,336,721.36	营业外收入	1,336,721.36
与收益相关	2,966,646.15	其他收益	2,966,646.15

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**80、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

一揽子交易

□适用 √不适用

非一揽子交易

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
贝能国际	香港	香港	分销业务	100		同一控制下企业合并
福建贝能	福建福州	福建福州	分销业务		100	同一控制下企业合并
香港广泰	香港	香港	分销业务		100	同一控制下企业合并
香港睿能电子	香港	香港	制造业务	100		同一控制下企业合并
香港海睿达	香港	香港	制造业务	100		非同一控制下企业合并
福建海睿达	福建福州	福建福州	制造业务	70	30	非同一控制下企业合并
琪利软件	福建福州	福建福州	制造业务	70		非同一控制下企业合并
香港睿能科技	香港	香港	制造业务	100		投资设立
泉州睿能	福建泉州	福建泉州	制造业务	100		投资设立
睿能电源	福建福州	福建福州	制造业务	100		投资设立
盈泰电气	福建福州	福建福州	分销业务	58		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
台湾鑫昇	台湾台北	台湾台北	分销业务		45%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

不适用

备注：

台湾鑫昇系由台湾自然人廖柏英等于 2002 年 5 月 1 日在台湾台北市成立的一家股份有限公司，资本总额：2000 万新台币，当前注册地址：114 台北市内湖区瑞光路 411 号 6 楼，注册号：(80)台财税登字第 1213 号。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	台湾鑫昇	台湾鑫昇
流动资产	18,018,218.46	13,671,989.00
非流动资产	4,829,255.50	1,115,334.51
资产合计	22,847,473.96	14,787,323.51
流动负债	15,509,247.57	9,038,692.64
非流动负债	47,446.82	80,431.93
负债合计	15,556,694.39	9,119,124.57
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	7,290,779.57	5,668,198.94
按持股比例计算的净资产份额	3,280,850.81	2,550,689.53
调整事项		
--商誉	1,724,505.29	1,724,505.29
--内部交易未实现利润		
--其他	-218,346.79	-5,567.67

对联营企业权益投资的账面价值	4,787,009.31	4,269,627.15
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	19,038,241.88	13,015,035.95
净利润	1,455,071.33	27,908.73
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	1,455,071.33	27,908.73
本年度收到的来自联营企业的股利		

## 其他说明

上表数字为在台湾鑫昇财务报表基础上按公司会计政策调整后的新台币金额按汇率折算为人民币金额。

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4. 重要的共同经营

适用 不适用

## 5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

## 6. 其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

### 6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

### 7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

### 9、 其他

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:元 币种:港元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
睿能实业有限公司(简称睿能实业)	香港	无限制	10,000.00	67.28	67.28

#### 本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司为睿能实业有限公司，系杨维坚先生通过其持股 100%的香港瑞捷间接持有睿能实业 100%股权，睿能实业持有公司 67.28%；杨维坚先生通过其持股 74.09%的健坤投资有限公司持有公司股东平潭捷润 21.73%的财产份额，平潭捷润持有公司 7.72%股权。为此，杨维坚先生合计间接持有公司 68.96%的股权，系公司的实际控制人。

本企业最终控制方是杨维坚先生

其他说明：

(1) 存在控制关系的关联方所持本公司股份或权益及其变化

关联方名称	2017/6/30		2016/12/31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
睿能实业有限公司	69,078,947.00	67.28	69,078,947.00	89.71

## (2) 实际控制人通过其他关联方所持本公司股份或权益及其变化

关联方名称	2017/6/30		2016/12/31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
平潭捷润股权投资管理合伙企业 (有限合伙)	7,921,053.00	7.72	7,921,053.00	10.29

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司情况的情况详见附注九、其他主体中的权益 (1)。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的联营企业详见附注九、其他主体中的权益 (3)。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
福建贝能科技有限公司 (简称贝能科技)	其他
福州闽嘉电力科技有限公司	其他
健坤投资有限公司	其他
涂秀芳	其他
蓝李春	其他

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
闽嘉电力	销售商品		490,104.46

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
贝能科技	办公楼 (C区 26 号 A 楼第 1、2、3 层和 B 楼 1、2、3 层)	574,555.26	861,391.16
贝能科技	办公楼 (C区 5 号楼)	655,363.05	1,022,555.56
贝能科技	办公楼 (C区 26 号楼 A 楼 4 层和 B 楼 4 层)	28,386.68	110,312.56
贝能科技	办公楼 (C区 26 号楼 C 幢二层)	5,677.13	9,149.76
贝能科技	办公楼 (C区 5 号楼一层)	14,903.00	56,886.10
贝能科技	办公楼 (C区 5 号楼二层)	4,258.10	6,862.32

关联租赁情况说明

适用 不适用

注:租赁价格系参照福州软件园产业基地开发有限公司出租给公司的房屋租赁价格确定。

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
睿能科技以位于福州市闽侯县荆溪镇永丰村文山里自然村研发楼整座抵押,杨维坚以三套房产、杨维坚和涂秀芳以一套房产抵押,睿能科技、杨维坚、涂秀芳、蓝李春提供连带保证担保	2,500.00	2017年2月15日	2018年2月14日	否
福建贝能、杨维坚、涂秀芳、蓝李春提供连带保证担保	2,500.00	2017年2月15日	2018年2月14日	否
香港按揭证券公司(HKMC)提供保证担保,同时由杨维坚、福建贝能、睿能科技、睿能实业、香港广泰提供担保	1,041.50	2016年12月12日	2017年11月1日	否
香港广泰及杨维坚个人位于香港的房产做抵押、杨维坚汇丰银行 JadeGlobalGenerations 万能型人寿保险保单质押、睿能实业 1000 万港币的 2 年期 100%保本票据质押,	13,452.76	2016年12月26日	2017年11月1日	否

同时由杨维坚、福建贝能、睿能科技、香港广泰、睿能实业提供担保				
借款人或福建贝能提供保证金存款质押，睿能科技、杨维坚提供担保	5,419.52	2017年2月21日	2021年5月31日	否
睿能科技、杨维坚提供担保，睿能科技以位于福州市闽侯县荆溪镇永丰社区文山里60号（软件园三期）5#整座的土地及其房产上设立的第一顺位抵押	4,500.00	2016年5月30日	2021年5月31日	否
杨维坚以一套房产抵押，睿能科技、杨维坚、涂秀芳提供连带保证担保	3,000.00	2017年2月7日	2018年2月7日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贝能科技	采购固定资产	37,644,365.00	

注：报告期内，公司主要生产办公厂房租赁自福州软件园产业基地和关联方贝能科技。为尽早解决关联租赁问题，2017年5月，公司按照评估值购买贝能科技曾经拥有位于福州软件园C区的5号楼、26号楼两处房产，并办理完毕房产过户手续。

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,751,286.74	3,655,279.60

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6. 关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

#### (2). 应付项目

适用 不适用

### 7. 关联方承诺

适用 不适用

### 8. 其他

适用 不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至 2017 年 6 月 30 日, 本公司已贴现及背书转让且尚未到期的银行承兑汇票金额为 129,032,540.26 元。

除上述事项外, 截至 2017 年 6 月 30 日, 本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

##### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用 不适用

#### 3、 其他

适用 不适用

### 十五、 资产负债表日后事项

#### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

#### 2、 利润分配情况

适用 不适用

#### 3、 销售退回

适用 不适用

#### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

##### (1) 收到软件产品增值税退税事项

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)的规定, 增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品(含嵌入式软件), 按 17%税率征收增值税后, 对其增值税

实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

公司于 2017 年 7 月 11 日收到 2016 年 8 月至 10 月软件产品增值税退税款合计 3,370,579.27 元；于 2017 年 7 月 19 日收到 2016 年 11 月软件产品增值税退税款合计 1,722,413.92 元；于 2017 年 7 月 25 日收到 2016 年 12 月和 2017 年 1 月软件产品增值税退税款合计 3,053,151.45 元。

公司控股子公司琪利软件于 2017 年 7 月 11 日收到 2016 年 8 月软件产品增值税退税款合计 259,401.99 元；于 2017 年 7 月 25 日收到 2016 年 9 月至 2016 年 12 月软件产品增值税退税款合计 106,433.13 元。

以上增值税退税款合计 8,511,979.76 元。根据修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》相关规定，以上退税所得计入公司 2017 年度其他收益。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用  不适用

#### (2). 未来适用法

适用  不适用

### 2、 债务重组

适用  不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用  不适用

#### (2). 其他资产置换

适用  不适用

### 4、 年金计划

适用  不适用

### 5、 终止经营

适用  不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用  不适用

报告期内，公司从事以针织横机电控系统研发、生产和销售为主的制造业务及以 IC 产品分销为主的分销业务。相应的，公司业务分部分为制造业务分部和分销业务分部。

#### (2). 报告分部的财务信息

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	制造业务	分销业务	分部间抵销	合计
营业收入	28,539.38	71,818.08	2,514.04	97,843.42
营业成本	17,031.95	63,241.53	2,502.47	77,771.01
资产总额	92,539.23	62,714.04	16,363.95	138,889.32
负债总额	16,992.76	38,964.54	9,205.41	46,751.89



(3). 公司无报告分部的, 或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的, 应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

#### 8、其他

适用 不适用

2016年5月18日, 公司以南安市南星工业机械有限公司为被告向福州市鼓楼区人民法院提起诉讼, 请求依法判令被告立即向公司支付拖欠货款 113.67 万元, 并支付逾期付款违约金至其还清全部货款之日止。2016年12月2日福州市鼓楼区人民法院已作出一审判决, 判定南安市南星工业机械有限公司向睿能科技支付所欠货款及货款所产生的相应利息。其后, 南安市南星工业机械有限公司向福州市中级人民法院提起上诉。但因南安市南星工业机械有限公司未及时缴纳上诉费用, 2017年4月27日, 福州市中级人民法院作出(2017)闽01民终2023号终审裁定, 按南安市南星工业机械有限公司自动撤回上诉处理, 一审判决自该裁定送达之日起生效。目前, 睿能科技已向福州市鼓楼区人民法院申请对南安南星工业机械有限公司强制执行。

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

(1). 应收账款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	96,729,688.78	100.00	5,925,107.46	6.13	90,804,581.32	41,165,341.61	100.00	2,953,107.04	7.17	38,212,234.57
其中: 账龄组合	96,729,688.78	100.00	5,925,107.46	6.13	90,804,581.32	41,165,341.61	100.00	2,953,107.04	7.17	38,212,234.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	96,729,688.78	/	5,925,107.46	/	90,804,581.32	41,165,341.61	/	2,953,107.04	/	38,212,234.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计（含 1 年）	94,561,660.32	4,728,083.02	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	425,671.13	42,567.11	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	1,175,800.00	587,900.00	50.00
3 年以上	566,557.33	566,557.33	100.00
合计	96,729,688.78	5,925,107.46	6.13

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,972,000.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	20,271,735.60	20.96	1,013,586.78
客户 2	17,280,000.00	17.86	864,000.00
客户 3	10,388,244.00	10.74	519,412.20
客户 4	9,694,510.00	10.02	484,725.50
客户 5	6,390,883.00	6.61	319,544.15
合计	64,025,372.60	66.19	3,201,268.63

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用  不适用

## 2、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,827,957.31	100.00	1,534,996.67	7.74	18,292,960.64	18,951,896.02	100.00	962,914.45	5.08	17,988,981.57
其中：账龄组合	19,827,957.31	100.00	1,534,996.67	7.74	18,292,960.64	18,951,896.02	100.00	962,914.45	5.08	17,988,981.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	19,827,957.31	/	1,534,996.67	/	18,292,960.64	18,951,896.02	/	962,914.45	/	17,988,981.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计 (含 1 年)	9,137,221.31	456,861.07	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	10,668,081.00	1,066,808.10	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	22,655.00	11,327.50	50.00
合计	19,827,957.31	1,534,996.67	7.74

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 572,082.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	281,971.00	142,051.00
员工借款	184,124.64	117,722.95
预付费用款	797,301.11	309,466.10
借款及利息	18,268,305.56	17,500,000.00
应退税款		758,193.20
往来款及其他	296,255.00	124,462.77
合计	19,827,957.31	18,951,896.02

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
福州盈泰电气科技有限公司	子公司借款	16,668,305.56	2年以内	84.06	1,363,415.28
福州琪利软件有限公司	子公司借款	1,600,000.00	1年以内	8.07	80,000.00
中国金茂(集团)有限公司	预付费用	469,488.00	1年以内	2.37	23,474.40
上海华纺展览服务有限公司	预付展会费	188,900.00	1年以内	0.95	9,445.00
致茂电子(苏州)有限公司	预付资产购置款	147,000.00	1年以内	0.74	7,350.00
合计	/	19,073,693.56	/	96.19	1,483,684.68

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	118,051,071.28		118,051,071.28	118,051,071.28		118,051,071.28
对联营、合营企业投资						
合计	118,051,071.28		118,051,071.28	118,051,071.28		118,051,071.28

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
睿能科技香港有限公司	633,160.00			633,160.00		
海睿达科技(香港)有限公司	62,884.00			62,884.00		
贝能国际有限公司	69,298,502.79			69,298,502.79		
睿能电子(香港)有限公司	3,130,024.49			3,130,024.49		
福建海睿达科技有限公司	33,681,500.00			33,681,500.00		
福州琪利软件有限公司	2,445,000.00			2,445,000.00		
福州盈泰电气科技有限公司	5,800,000.00			5,800,000.00		
泉州睿能自动化科技有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00		
福州睿能电源科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
合计	118,051,071.28			118,051,071.28		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	284,692,712.11	172,222,088.79	163,537,748.63	97,975,082.40
其他业务	2,122,440.96	1,737,203.81	1,552,668.91	1,369,103.58
合计	286,815,153.07	173,959,292.60	165,090,417.54	99,344,185.98

## 5、 投资收益

□适用 √不适用

## 6、 其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-14,624.41	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,336,721.36	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	228,343.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

所得税影响额	-234,142.08	
少数股东权益影响额	7,431.55	
合计	1,323,730.21	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	19.92%	1.0871	1.0871
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.61%	1.0699	1.0699

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签名的公司半年度报告文本。
	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

董事长：杨维坚

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 10 日

### 修订信息

适用 不适用